

公司代码：600223

公司简称：鲁商发展

鲁商健康产业发展股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人赵衍峰、主管会计工作负责人李珩及会计机构负责人（会计主管人员）顾满达声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司半年度不涉及利润分配或资本公积金转增股本事项。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告包含若干公司对未来发展战略、业务发展、经营计划、财务状况等前瞻性陈述，这些陈述乃基于当前能够掌握的信息与数据对未来所做出的估计或预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中描述存在的风险，请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”的内容，敬请投资者注意阅读。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	43
第十一节	备查文件目录.....	184

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
鲁商发展、公司、本公司	指	鲁商健康产业发展股份有限公司
公司第一大股东、控股股东、商业集团	指	山东省商业集团有限公司
公司章程	指	鲁商健康产业发展股份有限公司章程
报告期、本期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	鲁商健康产业发展股份有限公司
公司的中文简称	鲁商发展
公司的外文名称	Lushang Health Industry Development Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Lushang Development
公司的法定代表人	赵衍峰

注：公司第十届董事会2020年第一次临时会议于2020年1月20日在公司会议室召开，会议全票通过《关于选举公司董事长的议案》，选举赵衍峰先生为公司董事长。具体内容详见2020年1月21日披露的《关于董事长、法定代表人变更的公告》（临2020-012）。该事项已于2020年2月10日完成工商登记手续。

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李璐	代玮玉
联系地址	山东省济南市经十路9777号	山东省济南市经十路9777号
电话	0531-66699999	0531-66699999
传真	0531-66697128	0531-66697128
电子信箱	Lsfz600223@163.com	Lsfz600223@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省博山经济开发区
公司注册地址的邮政编码	255213
公司办公地址	山东省济南市经十路9777号
公司办公地址的邮政编码	250014
公司网址	www.lshzy.com.cn
电子信箱	Lsfz600223@163.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司综合管理部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	鲁商发展	600223	鲁商置业

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,546,345,476.12	4,018,987,622.80	-11.76
归属于上市公司股东的净利润	239,742,511.17	101,982,894.56	135.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	229,832,771.96	96,990,642.00	136.96
经营活动产生的现金流量净额	-52,334,530.38	-3,533,436,596.14	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,875,062,897.22	2,742,146,888.86	4.85
总资产	59,778,836,697.00	56,019,444,901.28	6.71

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.24	0.10	140.00
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.10	140.00

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.23	0.10	130.00
加权平均净资产收益率(%)	8.37	4.11	增加4.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	8.03	3.91	增加4.12个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期归属于上市公司股东的净利润与去年同期相比增加 135.08%，主要系本期地产板块交付结算的项目相比去年同期毛利较高等影响所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

非经常性损益项目	金额	去年同期	单位:元 币种:人民币
			附注(如适用)
非流动资产处置损益	-17,027.43	-19,039.43	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,128,648.40	9,637,712.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,639,707.45	3,675,817.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,355,668.97	-2,104,707.26	
少数股东权益影响额	-5,284,681.20	-3,677,653.55	
所得税影响额	-2,201,239.04	-2,519,877.36	
合计	9,909,739.21	4,992,252.56	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是山东省商业集团有限公司控股的一家国有上市公司，注册资金人民币 100096.8 万元，下设 70 多家权属公司。公司在先后收购山东福瑞达医药集团有限公司和山东焦点生物科技股份有限公司后，确立了生物医药和生态健康产业双轮驱动发展战略，致力成为国人健康生活知己，打造生态健康高端品牌、生物医药领军企业的品牌形象，构建融合健康地产、生物医药、健康管理等领域的复合型健康产业生态圈。

其中，健康地产板块累计开发地产项目 40 余个，省内以济南、青岛为核心，重点布局烟台、临沂、泰安、济宁、菏泽、潍坊、淄博等城市，省外布局至重庆、黑龙江等省市，形成了“健康住宅”“城市广场”“农业、工业、康养、旅游、文化园区+地产”产品体系，涉足物业管理、项目代建、招商运营、设计服务、园林绿化等业务。鲁商物业具有物业服务一级资质，在管项目 40 余个，在管建筑面积约 1300 万 m^2 ；招商公司管理 8 个街区类商业项目、3 个集中式商业项目；鲁商设计院具有建筑行业（建筑工程）设计甲级资质；代建方面，累计代建面积约 100 万 m^2 ，目前在建面积约 50 余万 m^2 。

生物医药方面，公司旗下山东福瑞达医药集团有限公司和山东焦点生物科技股份有限公司主要从事药品、保健食品、玻尿酸高端化妆品、生物技术产品等的研发、生产与销售，拥有“明仁”“颐莲”“善颜”“润舒”“润洁”“施沛特”“悦己”等多个知名品牌。

健康管理方面，鲁商福瑞达健康投资公司入选山东省“十强”产业集群领军企业储备库；鲁商福瑞达国际颐养中心成为山东省首批医养结合示范单位，也是济南市首家养老机构内设医疗机构的单位，被评为“济南市五星级养老机构”形成颐养中心-社区健康服务中心-社区健康驿站三级服务体系。鲁商知春湖项目健康秘书、生活秘书、快乐秘书三大服务体系落地，知春湖温泉酒店、膳食中心和养生中心开业，康养配套服务功能日益完善，先后获评临沂市养老示范区、山东省重点建设项目、山东省新旧动能转换示范项目。鲁商福瑞达成功接管烟台福缘老年公寓和福康医院，济南社区健康驿站和济宁社区健康服务中心开业，实现社区（居家）健康服务模式落地。

未来公司将根据市场发展趋势，按照既定的区域发展战略，注重高质量发展，并以“中国康养知名品牌、健康产业领军企业、国人健康生活知己”为愿景，继续推进公司转型，改良系统、制度、机制，向轻资产、向智能化、向资本化、向平台化转型，大力推动医药康养业的快速发展，以做大做强为目标，开展资本、产品、技术、市场多个领域的合作和战略扩张。

报告期内，房地产政策层面整体以稳为先，热点城市以控为主，“房住不炒”“因城施策”的房地产主基调不变。上半年受新冠肺炎疫情影响，一季度全国房地产市场陷入困境，二季度随着经济复苏、企业复工复产有序推进，市场需求也逐步释放，房地产行业正逐步回归正轨。生物医药方面，近年来，医药行业政策频出台，国内医药已由过去的粗放式增长转向高质量发展，医药领先企业加快向原研药、创新药转型升级，以战略资源整合、一体化和强强联合为特征的投资并购活动增多，并整体向大健康产业进行布局。化妆品方面，化妆品行业消费升级和高端化趋势明显，高端品牌占比持续上升，功能性护肤品成长性较高，行业集中度低，新品牌存在机会，渠道以线上为主，但线下渠道仍然是打造品牌的重要支柱，同时化妆品行业也面临着越来越严格的行业监管。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司致力于塑造“中国康养知名品牌、健康产业领军企业、国人健康生活知己”的企业形象，积极推进健康产业转型，在并购山东福瑞达医药集团有限公司基础上，收购山东焦点生物科技股份有限公司 60.11%股权，进一步完善了公司健康产业上下游链条。公司在以下几方面具有竞争优势：

1、企业文化

公司秉承“服务山东大局，服务人民大众”的企业使命，倡导“信义为上、创新为魂、担当为要、业绩为本”的鲁商精神，全体员工上下一心、艰苦奋斗、干事创业，凝聚成一股强大的力量，激发起在日益激烈的市场竞争中生存、立足、突围的源动力。

2、协同优势

公司控股股东山东省商业集团是多元化发展的特大型国企，是以商贸及电子商务业、文旅业、健康业为主业的多元化企业，直接或间接带来的产业协同资源、信息资源、资金资源和品牌资源，都成为公司的竞争优势。公司利用大股东产业协同及综合资源优势，培养更具有竞争优势的商业模式，满足各城市产业升级的发展诉求，同时，与其他产业相互借力，实现协同发展。

3、品牌优势

公司致力于塑造“健康生活服务商”的品牌形象，现已形成了以“仁居”为核心的产品价值体系，并结合品牌主张及产品级配，围绕鲁商发展“仁居”健康住宅，确立了“仁府”“仁院”“仁庭”三大产品系，实现了品牌价值从概念到产品的覆盖。公司旗下山东福瑞达医药集团有限公司

及其控股子公司开发了骨科、眼科、神经内科、妇科、儿科等系列药品、高端化妆品及生物技术产品，拥有“明仁”“颐莲”“善颜”“润舒”“润洁”“施沛特”“悦己”等多个知名品牌，贯穿生物医药、保健食品、医养等大健康产业链条，在行业内建立了良好口碑。

4、管理与创新优势

①业务创新优势：公司积极推进产品创新，形成鲁商发展“健康住宅”体系，并在多个项目落位。健康管理以“医养+康养”为发展方向，社区健康驿站和智慧健康管理平台为载体和实施工具，以完善的健康产业链和服务链为驱动，构建机构、社区、居家三位一体的运营服务模式，为客户提供全程、全龄、全业态健康服务。生物医药方面，公司拥有1个国家企业技术中心、1个院士工作站、1个省级企业重点实验室及9个省级企业技术中心/工程技术研究中心、1个山东省服务业创新中心（山东福瑞达新药评价中心），形成了较为完善的产品设计、工艺研发、临床实验等研发体系，综合研发能力较强。山东福瑞达医药集团有限公司旗下医药产品涵盖骨科、妇科、内科、眼科、儿科五大领域，颈痛系列产品为独家中药品种，上市十余年来已经成为国内治疗神经根型颈椎病的一线用药；儿童用药小明仁牌小儿解感颗粒纯中药配方，是国内小剂量治疗儿童感冒的代表产品，具有较大的市场潜力，新冠肺炎疫情期间，该产品作为儿童中医治疗推荐用药，入选《山东省新型冠状病毒感染的肺炎中医药诊疗方案》。山东福瑞达医药集团有限公司旗下生物技术产品涵盖乳酸链球菌素、纳他霉素等生物防腐剂，聚谷氨酸、普鲁兰多糖等生物发酵原料；化妆品围绕透明质酸和聚谷氨酸生物护肤技术，打造生态美肌品牌集群，涵盖高中端、功效型产品。2020年上半年，山东福瑞达医药集团有限公司获批省级技术创新示范企业和省医养健康龙头企业、山东省高端品牌培育企业；山东福瑞达生物工程有限公司“福瑞达健康护理产业园建设项目”获批省补短板强弱项培育新的经济增长点重点项目；山东明仁福瑞达制药股份有限公司“现代中药绿色智能制造关键技术示范工程”项目获批省新旧动能转换重大专项项目；山东明仁福瑞达制药股份有限公司2个产品（颈痛颗粒系列产品、小儿解感颗粒）入选山东创新工业产品目录。山东焦点生物科技股份有限公司的科技成果评价项目《兽疫链球菌高产透明质酸钠工业化技术研究》、《天然提取物银耳多糖关键制备技术》被山东省生物发酵产业协会评为国际先进水平。

②经营管理优势：公司不断推进管理改革提升，形成了涵盖开发、设计、工程、成本、营销、客服业务全链条的完备的管理制度体系，实施股权激励和项目跟投机制，建立了短期+中长期相结合的激励体系。公司规范、高效的信息化业务管理平台已初步建成，计划运营管控系统不断完善并深入应用，实现了公司管理业务的精细化协同、规范化管理和全局化动态监控，为公司规模化发展提供了坚实的管理支撑平台。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，公司紧紧围绕“改革创新年”主题，以确保资金安全和现金流管理为中心，以高质量发展为导向，持续深化改革、着力推动转型、大力实施创新，实施生物医药、生态健康“双轮驱动”战略，致力于构建融合健康地产、生物医药、健康管理等领域的复合型健康产业生态圈，树强“中国康养知名品牌、健康产业领军企业、国人健康生活知己”的企业形象。

一是实现利润逆势增长。报告期内，公司实现营业收入 35.46 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润 23,974.25 万元，归母净利润同比增长 135.08 %。截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产 597.79 亿元，归属于母公司所有者的净资产 28.75 亿元，分别比期初增长 6.71 %和 4.85 %。抓住疫情过后置业释放的窗口期，将电商思维植入健康地产营销，开展“健康购房节”、“健康红六月”等多盘联动促销活动，实现库存短期快速去化。报告期内，公司健康地产业务实现合同销售额 71.67 亿元，销售面积 67.82 万平方米。

二是融合发展稳步推进。健康地产方面：报告期内，公司结合疫情下产品设计的痛点和敏感点，迭代升级健康住宅产品线，探索“产业+”“文旅+”“乡村振兴+”等发展模式。加大土地储备力度，与金茂合作，获取烟台于家滩项目二期土地，新增土地储备权益建筑面积 45 万^m。全面推进轻资产业务，新增三个代建项目；联合临沂国华打造临沂鲁商国际广场，输出管理服务；鲁商物业接管淄博齐鲁医药学院物业，中标福瑞达医药集团办公楼项目。探索形成城市更新业务发展思路，积极推进小区改造和工业园项目；成立土地综合整治平台公司，在省内主要地市迅速布局，签订五个土地综合整治合作协议。

生物医药方面：药品板块大力推进线上学术推广，举办各类线上学术会议近 60 场次，着手搭建自有线上学术会议平台——“福瑞达医享大讲堂”。化妆品板块通过网红带货、知名主播推介等方式推动营销模式升级，线上销售增长迅速。明仁福瑞达获批省新旧动能转换重大专项“现代中药绿色智能制造关键技术示范工程”项目，2 个产品入选山东创新工业产品目录。福瑞达生物工程“福瑞达健康护理产业园建设项目”获批省补短板强弱项培育新的经济增长点重点谋划项目；山东福瑞达医药集团有限公司收购两个自然人合计持有的福瑞达生物工程的股权，持股比例增至 100%。在原料板块，为响应“一带一路”顶层合作倡议，以伊帕尔汗援疆项目为突破口实现产业链外延式发展，拟参股新疆伊帕尔汗香料股份有限公司 10%的股权，迅速进入精油芳香行业，拓展了在香水、香氛类高端化妆品的市场。山东焦点生物科技股份有限公司于 6 月份顺利通过医疗器械(口罩)、KOSHER、HALAL 等现场检查并取得注册、生产许可证；与江南大学签订产学研合作，共建联合研发实验室，

开展菌种性能优化的开发，HA 及相关衍生产品的功效研究及新产品的研发及工艺改进；与齐鲁工业大学签订产学研合作，打造团中央青年就业创业见习基地、泰山学者工作站、博士科研工作站，就业实习与创业教育基地；焦点生物在拥有食品级和化妆品级透明质酸 420 吨/年产能的基础上，正在推进医药级产品的资质认证和应用研究工作。

健康管理方面：鲁商福瑞达国际颐养中心，大力加强抗疫防控，提升服务精细化管理，被评为“新冠肺炎疫情防控表现突出单位”；在临沂鲁商知春湖项目落位健康管理、健康体检、家庭检修、代购服务、快乐出行等 25 项服务；成功接管烟台福缘老年公寓和福康医院，济南社区健康驿站和济宁社区健康服务中心开业，实现社区（居家）健康服务模式落地；与金茂济南地产公司达成战略合作意向，开启轻资产运营模式创新，输出健康服务和健康品牌及理念，实现健康服务的外拓业务。

三是改革创新取得突破。强力推进组织架构改革，实行全员竞聘，公司总部由 17 个部室调整为“一部一室六中心”；创新人才培养机制，组建“改革转型创新训练营”，选拔培养一批 80 后、85 后新生力量；丰富职工培训平台，搭建起立体化培训体系，报告期内共组织各类线上线下培训 96 场次，覆盖人次近 15 万。

四是项目管理能力提升。积极推进“智慧工程”建设，报告期内，试点上线 5 个在线工程质检/安检项目、2 个在线移动验房项目。开展涵盖 18 个项目、37 个标段的第三方飞行评估工作。全力推动工程建设，公司报告期内新开工面积 100.01 万 m²，实现竣工面积 60.76 万 m²。

下半年，公司以确保资金安全和现金流管理为中心，以高质量发展为导向，持续深化改革，强力推动创新，加速开放融合，突出资本运作，变革管控方式，坚定不移地加快发展方式转型：

一是解放思想，明确发展方向。围绕公司城市深耕战略、提升市场占有率目标和精总部、强区域机制建设，在公司内开展解放思想大讨论，找准完成 2020 年经营目标的措施，确定 2021 年发展的目标和路径，筹划好“十四五”期间发展规划。

二是创新驱动，提高发展动力。推动机制创新，尝试事业合伙人、成就共享、企业年金等多种形式的激励机制；引进行业领先企业参与混改，引入“资本、技术、管理、品牌、人才”五个增量，实现跨界融合发展。推动模式创新，向轻资产、智能化转型，加大资本运作力度，深度挖掘品牌价值，加大品牌打造和维护力度。

三是大力改革，提升发展质量。实施治理结构改革、企业架构改革、监督体系改革、薪酬体系改革、考核机制改革、激励方式改革、投资方式改革和用人制度改革，做好管理体系建设、人才队伍建设，健全保障机制，缩小与先进企业的差距。健康地产相关业务重点拓销售、抓回款，

加强产品力、营销力、运营力、服务力、品牌力建设；药品相关业务积极扩充产品线，向县级基础终端市场下沉；化妆品相关业务加快高端品牌打造，布局线下渠道流量洼地。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	3,546,345,476.12	4,018,987,622.80	-11.76
营业成本	2,568,497,576.75	3,217,477,541.52	-20.17
销售费用	290,912,891.89	301,199,204.74	-3.42
管理费用	138,915,548.48	161,073,994.46	-13.76
财务费用	8,921,105.49	9,589,744.14	-6.97
研发费用	28,193,787.11	12,601,551.60	123.73
经营活动产生的现金流量净额	-52,334,530.38	-3,533,436,596.14	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-289,469,098.95	784,823,906.94	-136.88
筹资活动产生的现金流量净额	63,415,069.01	3,238,207,614.96	-98.04
税金及附加	233,456,431.90	158,502,856.36	47.29
其他收益	15,092,391.28	9,637,712.49	56.60
投资收益	55,391,551.35	39,523,208.35	40.15
信用减值损失	28,994,864.10	-4,065,930.31	不适用
公允价值变动收益	-	-1,008,980.00	不适用
营业外收入	1,903,157.46	1,053,223.12	80.70
营业外支出	4,222,569.31	3,157,930.38	33.71

营业收入变动原因说明:主要系本期房地产项目结算减少影响所致。

营业成本变动原因说明:收入减少相应成本减少影响所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期开盘项目减少相应宣传广告等费用减少影响所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期物业维修改造费等减少影响所致。

财务费用变动原因说明:主要系完工项目归还贷款利息费用减少影响所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期研发项目投入增加影响所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期集中支付土地款影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期收到投资单位款项较多及本期支付投资款项较多影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期集中支付土地款影响筹资较多所致。

税金及附加变动原因说明:主要系结算收入项目毛利率较高影响土地增值税增加影响所致。

其他收益变动原因说明:主要系本期政府补助增加影响所致。

投资收益变动原因说明:主要系参股公司本期经营利润增加影响所致。

信用减值损失变动原因说明:主要系本期收回欠款相应转回坏账准备影响所致。

公允价值变动收益变动原因说明:主要系以公允价值计量的金融资产去年已处置完毕所致。

营业外收入变动原因说明:主要系本期非营业收入较多影响所致。

营业外支出变动原因说明:主要系本期非营业支出增加影响所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

1) 主营业务分行业(产品)、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
房地产销售	2,800,955,822.35	2,181,020,812.99	22.13	-15.42	-23.73	增加 8.48 个百分点
物业管理	155,168,721.35	142,857,316.76	7.93	17.71	16.37	增加 1.06 个百分点
酒店	15,578,997.55	3,234,596.12	79.24	-50.42	-42.54	减少 2.84 个百分点
药品	184,102,679.25	63,896,493.94	65.29	-37.01	-35.70	减少 0.71 个百分点
化妆品	191,734,217.41	62,954,610.05	67.17	26.27	6.24	增加 6.19 个百分点
原料及添加剂	108,622,641.65	62,806,523.74	42.18	188.74	132.95	增加 13.85 个百分点

单位:元 币种:人民币

分行业分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
山东省内房地产销售	2,362,903,269.69	1,826,040,525.23	22.72	48.38	42.51	增加 3.19 个百分点
山东省外房地产销售	438,052,552.66	354,980,287.76	18.96	-74.52	-77.51	增加 10.76 个百分点
北区药品销售	46,899,998.90	9,376,743.08	80.01	-14.10	-51.14	增加 15.16 个百分点
南区药品销售	39,268,525.26	19,891,016.50	49.35	-28.79	4.77	减少 16.22 个百分点

分行业分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
东区药品销售	35,982,711.04	13,018,746.75	63.82	-33.83	-28.21	减少 2.83 个百分点
中区药品销售	36,959,061.68	18,110,798.45	51.00	-28.08	4.69	减少 15.34 个百分点
招商模式药品销售	24,992,382.37	3,499,189.16	86.00	-66.43	-86.57	增加 21.00 个百分点
化妆品网上销售	144,131,320.39	42,432,336.68	70.56	9.88	-8.22	增加 5.81 个百分点
化妆品其他渠道销售	47,602,897.02	20,522,273.37	56.89	-33.84	-53.37	增加 18.05 个百分点
原料及添加剂内销	51,627,310.57	32,507,165.89	37.03	87.59	64.80	增加 8.70 个百分点
原料及添加剂出口	56,995,331.08	30,299,357.85	46.84	464.47	318.70	增加 18.51 个百分点

注：北区包含北京、浙江、山东、河北、天津等，南区包含四川、广东、贵州、云南、江西、广西、湖北、重庆等，东区包含黑龙江、安徽、江苏、上海、辽宁、吉林等，中区包含甘肃、内蒙、山西、新疆、陕西、湖南、河南等。

报告期内，地产板块收入相比去年同期减少 11.76%，其中山东省外房地产销售收入相比去年同期减少 74.52%，主要系去年同期哈尔滨项目 8B 地块集中交付结算，本期无新竣工组团集中交付影响所致，山东省内房地产集中交付结算项目增加，销售收入相比去年同期增加 48.38%。由于本期交付结算项目主要为改善性住房，影响地产板块整体毛利率上升 8.48 个百分点。

报告期内，由于受疫情影响，酒店停业时间长，营业收入相比去年同期减少 50.42%；另外，疫情也造成医院及基层医疗经营活动受限，药品销售短期承压，影响收入减少了 37.01%。

报告期内，原料及添加剂收入增加 188.74%，毛利率上升 13.85 个百分点，主要系本期收购焦点生物影响收入毛利大幅增加。

2) 成本分析

单位：元 币种：人民币

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
房地产销售	房地产销售成本	2,181,020,812.99	86.38	2,859,447,335.00	89.87	-23.73	收入减少，相应成本减少
物业管理	物业管理成本	142,857,316.76	5.66	122,760,686.28	3.86	16.37	
酒店	酒店服务成本	3,234,596.12	0.13	5,629,587.56	0.18	-42.54	收入减少，相应成本减少

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
药品	药品销售成本	63,896,493.94	2.53	99,370,482.09	3.12	-35.70	收入减少, 相应成本减少
化妆品	化妆品销售成本	62,954,610.05	2.49	59,254,277.26	1.86	6.24	
原料及添加剂	原料及添加剂销售成本	62,806,523.74	2.49	26,961,240.59	0.85	132.95	收入增加, 相应成本增加

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	30,882,896.38	0.05	47,537,219.87	0.09	-35.03	主要系本期客户采用票据方式结算减少影响所致。
长期股权投资	345,270,790.63	0.58	197,233,818.59	0.36	75.06	主要系参股公司经营利润增加影响所致。
投资性房地产	8,281,371.67	0.01	21,649,780.65	0.04	-61.75	主要系出租房产转为自用影响所致。
在建工程	79,236,784.00	0.13	4,670,782.86	0.01	1,596.43	主要系医药、化妆品生产线及车间工程建设影响所致。
开发支出	1,817,036.37				不适用	主要系开发支出投入增加影响所致。
商誉	181,597,125.24	0.30			不适用	系本期收购合并焦点生物公司形成所致。
其他非流动资产	56,287,145.03	0.09	4,674,024.53	0.01	1,104.25	主要系本期在建工程预付设备款增加影响所致。
应付票据	1,142,374,628.73	1.91	531,497,109.33	0.97	114.94	主要系本期采用票据方式结算增加所致。
预收款项			16,420,559,578.86	30.09	-100.00	按新收入准则, 将预收款项确认为合同负债影响所致。
合同负债	19,032,431,039.96	31.84			不适用	按新收入准则, 将预收款项确认为合同负债影响所致。
应交税费	769,211,923.56	1.29	529,477,176.06	0.97	45.28	主要系预收款项增加相应预提的增值税等增加所致。
应付利息	5,138,516.72	0.01	50,091,631.18	0.09	-89.74	主要系本期归还利息影响所致。
应付股利	144,341,580.46	0.24	1,986,900.00	0.00	7,164.66	主要系本期根据股东会决议进行分红影响所致。

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
递延收益	54,944,635.71	0.09	79,500,604.60	0.15	-30.89	主要系本期按政府补助项目使用结转损益影响所致。
递延所得税负债	1,921,865.46				不适用	系本期收购合并焦点生物公司形成所致。
少数股东权益	2,137,067,175.01	3.57	541,772,983.68	0.99	294.46	主要系少数股东投入增加等影响所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,984,985,291.23	短期内无法变现的银行承兑汇票保证金存款、项目开发保证金存款、定期存款、按揭及民工保证金存款等 394,044,687.69 元；受监管专用于支付给拆迁户的拆迁补偿款及专项补贴 27,900.61 元；预售监管资金及贷款保证金 1,389,646,970.42 元；代建项目专用资金 161,786,376.47 元；抵押、冻结抵押等对变现有限制资金 2,550,000.00 元；维修保证金 36,929,356.04 元。
存货	14,893,530,744.24	用于银行抵押借款
固定资产	362,725,403.79	用于银行抵押借款
无形资产	50,617,475.59	用于银行抵押借款
合计	17,291,858,914.85	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资额 42492.9288 万元，上年同期公司对外股权投资额 19086 万元；与上年同比，投资额增加 23406.9288 万元，增加 122.64%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

①公司第十届董事会 2019 年度第十八次临时会议审议通过了《关于设立合资公司的议案》，同意公司和员工跟投平台合作成立烟台捷兴企业管理有限公司，与凯喜有限公司、宁波鼎悦企业管理咨询有限公司、宁波梅山保税港区益方津渡投资合伙企业（有限合伙）在烟台市设立合资公司烟台鲁茂置业有限公司，烟台捷兴企业管理有限公司出资 3900 万美金等值人民币，持有 52%股

权；凯喜有限公司出资 3000 万美金，持有 40%股权；宁波鼎悦企业管理咨询有限公司、宁波梅山保税港区益方津渡投资合伙企业（有限合伙）合计出资 600 万美金等值人民币，持有 8%股权（其中宁波鼎悦企业管理咨询有限公司占 6%，宁波梅山保税港区益方津渡投资合伙企业（有限合伙）占 2%）。报告期内，公司以自有资金通过烟台捷兴企业管理有限公司对烟台鲁茂置业有限公司出资人民币 16650 万元，报告期内投资收益-482,699.46 元。

②公司第十届董事会 2019 年第十六次临时会议审议通过了《关于收购山东焦点生物科技股份有限公司 60.11%股权的议案》，同意公司以现金收购刘磊、渠源、李庆、杨波、苏州光证溢红股权投资合伙企业（有限合伙）分别持有的山东焦点生物科技股份有限公司 452.11 万股、111.5 万股、44.76 万股、40.34 万股、431.68 万股。报告期内，公司以自有资金支付完毕相关交易价款 25842.9288 万元，报告期内投资收益为 8,609,450.24 元。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目投资金额	累计投资占比（项目进度）	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目累计收益情况
哈尔滨松江新城项目	1,900,000.00	77.48%	30,654.34	1,472,134.59	累计实现留存收益 9,838.92 万元。
青岛鲁商中心项目	1,000,000.00	63.92%	6,115.88	639,163.38	累计实现留存收益 119,533.25 万元。
青岛蓝岸丽舍项目	1,430,000.00	86.26%	35,884.26	1,233,556.76	累计实现留存收益 21,009.94 万元。
菏泽鲁商·凤凰城项目	400,000.00	93.39%	15,268.62	373,550.78	累计实现留存收益 2,303.63 万元。
菏泽鲁商蓝岸公馆项目	350,000.00	27.52%	10,681.19	96,313.32	未实现收益。
临沂知春湖项目	480,000.00	38.39%	11,106.78	184,262.42	未实现收益。
临沂鲁商中心项目	320,000.00	76.19%	8,313.43	243,792.64	累计实现留存收益 23,526.07 万元。
青岛蓝岸新城项目	380,000.00	70.92%	17,361.01	269,503.05	累计实现留存收益 25,485.96 万元。
泰安鲁商国际社区项目	168,000.00	84.55%	1,441.10	142,042.49	累计实现留存收益 14,286.60 万元。
青岛鲁商·泰晤士小镇项目	256,000.00	92.83%	477.50	237,636.86	累计实现留存收益 4,045.42 万元。
济宁运河公馆项目	400,000.00	56.13%	7,629.54	224,522.26	累计实现留存收益 26,020.80 万元。
临沂金悦城项目	1,000,000.00	23.65%	10,355.39	236,534.97	累计实现留存收益 14,302.94 万元。
泰安鲁商中心项目	250,000.00	63.28%	6,118.87	158,198.37	累计实现留存收益 13,757.74 万元。
临沂国际健康城项目	160,000.00	8.52%	1,114.76	13,624.47	累计实现留存收益 857.68 万元。
烟台鲁商公馆项目	320,000.00	51.34%	7,095.39	164,300.20	累计实现留存收益 1,728.25 万元。

项目名称	项目投资金额	累计投资占比（项目进度）	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目累计收益情况
上海项目	120,000.00	34.96%	4,768.86	41,951.06	未实现收益。
潍坊鲁商首府项目	66,000.00	70.99%	217.32	46,850.37	未实现收益。
淄博鲁商中心项目	240,000.00	49.35%	4,358.82	118,444.32	未实现收益。
青岛鲁商蓝岸公馆项目	390,000.00	61.19%	5,766.96	238,658.39	未实现收益。
青岛鲁商中央公馆项目	350,000.00	31.44%	7,245.91	110,044.79	未实现收益。
青岛蓝色科技港项目	270,000.00	23.45%	2,809.62	63,313.66	未实现收益。
青岛健康城项目	320,000.00	34.07%	12,934.03	109,038.38	未实现收益。
鲁商悦府项目	330,000.00	46.29%	7,559.28	152,762.54	未实现收益。
鲁商金茂府项目	470,000.00	46.86%	21,091.51	220,219.34	未实现收益。
青岛西海岸新区奥体中心项目	880,000.00	37.67%	32,002.09	331,511.15	未实现收益。
烟台观海印象项目	470,000.00	38.70%	181,893.44	181,893.44	未实现收益。
合计	12,720,000.00		450,265.90	7,303,824.00	

①2020年2月20日，公司下属公司烟台鲁茂置业有限公司通过烟台市土地市场网上交易系统竞得宗地编号为烟J(2020)L001号三滩1号B地块国有建设用地使用权。该地块位于烟台市莱山区，东至观海路，西北至逛荡河，南至双河东路及学院西路。土地出让面积165376平方米，成交总价款为168247万元，该地块土地用地性质为住宅、商服、公共管理与公共服务，公司控股子公司烟台捷兴企业管理有限公司（股权占比95.14%）持有烟台鲁茂置业有限公司52%权益。烟台鲁茂置业有限公司已签订国有建设用地使用权出让合同，截止报告期末，上述土地款已支付完毕。

②2018年8月17日，公司全资下属公司菏泽鲁商置业有限公司取得与菏泽市国土资源局签订的《挂牌出让成交确认书》，确认菏泽鲁商置业有限公司在菏泽市公共资源交易中心举办的国有土地使用权挂牌出让活动中竞得宗地编号为2018-53、2018-54两宗地块的国有土地使用权。2018-53地块土地面积为148237平方米，成交总价款为80047.98万元，土地用途为居住商服用地。2018-54地块土地面积为23609.4平方米，成交总价款为13457.358万元，土地用途为文化娱乐兼容商服用地。2019年9月，因规划条件调整，容积率缩小，上述两地块价格分别调整为：2018-53地块成交总价款为71153.76万元；2018-54地块成交总价款为11332.512万元。报告期内，菏泽鲁商置业有限公司支付土地款5800万元，合计已支付土地款76953.76万元。

③2016年12月16日，公司第九届董事会2016年度第十八次临时会议通过了《关于全资子公司山东省鲁商置业有限公司收购上海博明时装有限公司股权的议案》，同意公司子公司山东省鲁商置业有限公司收购安运企业有限公司持有的上海博明时装有限公司100%股权。2017年4月，“上海博明时装有限公司”更名为“上海鲁商房地产有限公司”，营业范围相应调整。2020年3月6日，上海鲁商房地产有限公司与上海市松江区规划和自然资源局签订松江区荣乐东路98号项目土

地使用权出让合同，该项目工业用地完成土地性质变更为商办用地。报告期内，已支付完毕土地出让价款余额 1.64 亿元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	2020 年 1 月 1 日余额			本期增加		本期减少		2020 年 6 月 30 日余额		
	成本	公允价值变动	小计	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	小计
济南碧旻置业有限公司	9,000.00		9,000.00					9,000.00		9,000.00
合计	9,000.00		9,000.00					9,000.00		9,000.00

本公司对未上市的股权投资公允价值的确定方法为根据具有专业资质的资产评估公司的评估结果确认为该投资的公允价值。在有限情况下，如果确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，本公司选择成本代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 主要控股公司的经营状况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	行业	主要产品	公司持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
山东省鲁商置业有限公司	房地产开发	国奥城、御龙湾、常春藤项目	100%	5,000.00	1,906,493.49	73,036.67	867.67
哈尔滨鲁商置业有限公司	房地产开发	哈尔滨松江新城项目	90%	5,000.00	628,723.43	14,838.93	3,442.14
济宁鲁商地产有限公司	房地产开发	济宁运河公馆项目	100%	5,000.00	184,210.82	16,020.79	5,345.35
临沂鲁商地产有限公司	房地产开发	临沂鲁商中心、凤凰城项目	100%	2,000.00	196,451.19	14,635.68	201.78
临沂鲁商金置业有限公司	房地产开发	临沂金悦城项目	65%	5,000.00	202,003.24	19,302.95	5,539.78
鲁商置业青岛有限公司	房地产开发	青岛鲁商中心项目	75%	5,000.00	375,089.73	35,516.79	-79.93
青岛鲁商蓝岸地产有限公司	房地产开发	青岛蓝岸新城项目	100%	5,000.00	160,594.70	20,485.93	1,951.63
青岛鲁商惜福置业有限公司	房地产开发	鲁商·泰晤士小镇项目	85%	5,000.00	84,975.47	9,045.42	298.74
青岛鲁商置地发展有限公司	房地产开发	青岛蓝岸丽舍项目	75%	5,000.00	777,616.42	26,009.94	-969.63

公司名称	行业	主要产品	公司持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
泰安鲁商地产有限公司	房地产开发	泰安鲁商中心项目	100%	5,000.00	157,518.05	12,757.74	4,128.58
泰安鲁商置业有限公司	房地产开发	泰安鲁商国际社区项目	100%	5,000.00	60,620.00	13,286.60	3,128.45
烟台鲁商地产有限公司	房地产开发	烟台鲁商公馆项目	100%	5,000.00	216,172.26	6,728.26	1,576.98
淄博鲁商置业有限公司	房地产开发	淄博鲁商中心项目	91%	5,000.00	145,805.33	3,565.75	-165.51
青岛鲁商锦绣置业有限公司	房地产开发	青岛蓝岸公馆项目	70%	5,000.00	267,797.45	-1,584.10	-330.81
青岛绿富房地产开发有限公司	房地产开发	青岛中央公馆项目	70%	33,300.00	198,727.57	19,357.21	2,129.70
山东福瑞达医药集团有限公司	医药化妆品销售	玻璃酸钠注射液	100%	8,100.00	140,760.25	22,626.41	798.56
山东明仁福瑞达制药股份有限公司	医药生产与销售	中成药	60.71%	7,000.00	61,468.85	42,447.97	703.03
山东福瑞达生物工程有限公司	化妆品生产与销售	化妆品护肤品	56.25%	2,400.00	29,759.20	15,681.42	1,917.38
济南鲁茂置业有限公司	房地产开发	鲁商金茂府、悦府项目	45%	8,000.00	401,429.27	6,891.60	-1,109.75
青岛鲁商润置投资开发有限公司	房地产开发	青岛西海岸奥体中心项目	58%	120,000.00	365,075.91	119,278.39	-729.11
青岛鲁商蓝谷健康产业有限公司	房地产开发	青岛蓝色科技港、健康城项目	64%	5,000.00	189,584.72	73,831.72	-168.28

(2) 单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的:

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
哈尔滨鲁商置业有限公司	43,346.21	4,552.75	3,442.14
济宁鲁商地产有限公司	26,025.05	7,135.90	5,345.35
临沂鲁商金置业有限公司	63,295.66	7,407.85	5,539.78
泰安鲁商地产有限公司	39,623.94	5,489.47	4,128.58
泰安鲁商置业有限公司	21,524.35	4,134.23	3,128.45

(3) 单个子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动, 且对公司合并经营业绩造成重大影响的:

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	本期净利润	同期净利润	增减额	同比变化 (%)	原因说明
哈尔滨鲁商置业有限公司	3,442.14	5,480.61	-2,038.47	-37.19	本期相比去年同期结算减少影响所致。
济宁鲁商地产有限公司	5,345.35	233.16	5,112.19	2,192.57	本期相比去年同期结算增加影响所致。
临沂鲁商金置业有限公司	5,539.78	726.14	4,813.64	662.91	本期相比去年同期结算增加影响所致。
泰安鲁商地产有限公司	4,128.58	1,783.56	2,345.02	131.48	本期相比去年同期结算增加影响所致。
泰安鲁商置业有限公司	3,128.45	2,035.21	1,093.24	53.72	本期相比去年同期结算增加影响所致。

(4) 参股公司的经营情况及业绩:

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	行业	主要产品	公司持股比例	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润	公司确认投资收益
山东博士伦福瑞达制药有限公司	医药生产与销售	滴眼剂	30%	9,000.00	67,708.06	41,086.92	30,860.91	11,057.31	3,317.19

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

目前，新冠肺炎疫情在我国已经得到有效的控制，生产经营活动也逐渐恢复，但是，受全球疫情蔓延的影响，各行各业均受到不同程度的冲击，仍存在疫情带来的各种风险，如何在国家不断推出经济发展政策背景下，充分利用行业发展的契机，有效结合鼓励政策，与同行构建命运共同体，成为摆在公司面前的重要课题。公司将统筹做好疫情防控与安全生产各项工做，采取有效措施，把疫情影响降到最低。

政策风险：2020年上半年，中央坚持“房住不炒”的定位，落实城市主体责任，落实稳地价稳房价稳预期目标，地方在土地出让及房地产交易环节为市场、企业减压，货币政策整体保持宽松基调，但边际放松空间有限。持续从紧的房地产调控政策对房地产企业在土地取得、项目开发、融资、去化等方面产生相应的影响。医药健康产业是一个受监管程度较高的行业，关系国计民生，近年来，国家及各部委陆续出台了一系列政策，重塑医药市场的价值链，大力推动行业的转型升级，对药品研发、生产、流通和终端等整条产业链产生重要影响。

市场风险：健康地产方面，地产行业市场平均利润水平下滑，公司虽然在山东市场占据重要地位，但与全国性规模的开发商相比存在差距。公司将继续聚焦省内，实施城市深耕战略，实现济南、青岛战略中心的扩张，做大进入城市的市场份额，捆绑鲁商产业资源，支撑公司步入快速发展的轨道。生物医药方面，行业整体改革方向是：保质量，促创新，降药价，面临市场竞争加剧的风险，公司将加大在研产品研发进度，重视营销模式和渠道创新，提升核心竞争力，打造新的竞争优势。

财务风险：公司地产项目前期开发需要长期且充足的资金支持，随着新增土地购置成本的大幅上涨，公司经营规模的不断扩大，对公司的融资能力提出了更高的要求。公司将以现金流管理和资金安全为主控导向，追求有回款的签约、有利润的现金流、有盈利的增长，不断创新机制，降本增效，提升发展质量。

经营风险：在限房价、竞地价的大背景下，加上原材料成本，人力成本飞速飙升，都在一定程度上增加了开发成本，利润空间被不断压缩。公司在抓好发展的同时，还将抓好专业能力提升，在品牌溢价、成本管控等方面狠下功夫，不断提升“产品力、营销力、运营力、服务力、品牌力”五大硬核能力。公司生物医药产业在严厉的市场监管与激烈的市场竞争环境下，行业增速也较之前有所放缓，公司将深入分析所处产业的严峻形势与机遇，进一步理清思路、制定措施、迎接新挑战。

产业融合的风险：健康产业发展重在产业融合，产业融合不是简单的产业的加合，而是催生新业态、建立新体系。目前，公司处于改革转型发展的关键时期，对产业长期性、根本性和战略性发展问题，如何有效把握多元化健康需求，整合公司现有业务链条，实现传统业务与新业务的有机融合，打造健康新产业、新业态、新模式，促进消费升级与产业升级，走出具有鲁商特色的健康产业发展之路，给公司带来较大的挑战。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020-01-20	www.sse.com.cn	2020-01-21
2019 年年度股东大会	2020-06-12	www.sse.com.cn	2020-06-13

股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司 2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 1 月 20 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事会召集，出席本次股东大会的股东及股东代表共计 13 人，代表股份 604,825,098 股，占公司股份总额 60.42%，会议逐项审议通过了大会各项议案。公司聘请山东舜翔律师事务所齐姣、陈晓彤律师出席本次股东大会现场见证，并出具法律意见书。

2、公司 2019 年年度股东大会于 2020 年 6 月 12 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事会召集，出席本次股东大会的股东及股东代表共计 31 人，代表股份 603,678,821 股，占公司股份总额 60.31%，会议逐项审议通过了大会各项议案。公司聘请山东舜翔律师事务所李秘、赵帅律师出席本次股东大会现场见证，并出具法律意见书。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	山东省商业集团有限公司	山东省商业集团有限公司作为公司的实际控制人，向本公司承诺：保证与本公司之间业务独立、资产完整、人员独立、机构独立、财务独立，避免同业竞争，减少和规范关联交易。	该承诺于 2008 年 7 月 6 日作出，长期有效。	否	是		
与股权激励相关的承诺	其他	公司股票期权激励计划的激励对象	详见 2018 年 9 月 4 日披露的《公司 2018 年股票期权激励计划（草案修订稿）》	详见 2018 年 9 月 4 日披露的《公司 2018 年股票期权激励计划（草案修订稿）》	是	是		
其他承诺	置入资产价值保证及补偿	山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司 2018 年、2019 年、2020 年实现的净利润总数(净利润以扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为准)分别不低于 2,537.00 万元、5,555.74 万元、8,493.43 万元，如未达到利润承诺数，山东省商业集团有限公司须按照约定向上市公司进行补偿。	该承诺于 2018 年 12 月 24 日作出，至公司 2020 年年度报告出具之日结束。	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

2020年7月，根据联合资信评估有限公司对山东省商业集团有限公司主体信用状况进行跟踪分析和评估，确定维持山东省商业集团有限公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”。报告期内，公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于2020年4月9日召开第十届董事会第八次会议审议通过了《关于注销2018年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，鉴于公司有27名原股权激励对象已离职，已不符合激励计划的激励条件，根据公司2018年第三次临时股东大会审议通过的《2018年股票期权激励计划（草案修订稿）》的相关规定，公司对前述27名股权激励对象获授的308.827万份股票期权予以注销。	具体内容详见2020年4月10日披露的《关于注销2018年股票期权激励计划部分股票期权的公告》（临2020-023），上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

公司第十届董事会第四次会议审议通过了《关于<公司项目跟投管理办法>的议案》，该办法已经公司 2018 年年度股东大会批准，具体内容详见上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>。报告期内，员工跟投平台在济南成立了济南盛合投资合伙企业（有限合伙），并对公司下属企业山东丝路灵岩文化旅游有限公司（公司持股 34%）出资 300 万元，占比 3%。

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

（1）日常关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	2020 年预计发生金额	2020 年 1-6 月实际发生金额	占同类业务比例 (%)
采购商品	材料、设备、药品等	山东省鲁商空调工程有限公司	20,000.00	3,495.07	2.82%
		山东省商业集团有限公司及其关联企业（如：鲁商物产有限公司等）	10,000.00	104.71	0.08%
租赁	出租物业	临沂居易置业有限公司	1,800.00	827.04	22.07%
		山东银座购物中心有限公司菏泽银座和谐广场	1,500.00	698.45	18.64%
		山东省商业集团有限公司及其关联企业（山东银座旅游集团有限公司等）	6,000.00	1,272.06	33.94%
提供劳务	物业管理、设计、代建等	山东省商业集团有限公司及其关联企业	5,000.00	1,036.33	0.00%
销售商品	化妆品、药品、材料等等	山东省商业集团有限公司及其关联企业	4,000.00	205.40	0.40%
接受劳务	广告宣传、会务、咨询等	山东省商业集团有限公司及其关联企业（如：鲁商传媒集团有限公司及其下属企业、易通金服支付有限公司等）	45,000.00	932.21	6.44%
合计			93,300.00	8,571.27	

注：关联交易详见第十节财务报告“十二、关联方及关联交易”的内容。

（2）山东鲁商物业服务有限公司于 2020 年 4 月 24 日与齐鲁医药学院签订《劳务外包合同》，约定齐鲁医药学院将后勤维修、学生公寓管理、安保消防、多媒体管理、日常保洁等业务和岗位业务和事务外包给山东鲁商物业服务有限公司，期限一年，劳务外包费用 5,437,835 元。

(3)山东鲁商物业服务有限公司于 2020 年 6 月 23 日与山东福瑞达医药集团有限公司签订《物业管理服务合同》，约定由山东鲁商物业服务有限公司为山东福瑞达医药集团项目办公楼、院落地面、绿化、门卫、车辆管理、消防安全等公共区域提供物业服务，项目建筑面积为 17800 平方米，期限一年，物业服务费用合计 501,544.8 元。

(4)公司 2019 年年度股东大会于 2020 年 6 月 12 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议批准了《关于与山东省商业集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的议案》，同意公司与山东省商业集团财务有限公司续签《金融服务协议》，续签期限一年，原协议的主要条款不变。同时，山东省商业集团财务有限公司对公司综合授信额度为 30 亿元。截至 2020 年 6 月末，公司在山东省商业集团财务有限公司的银行存款余额为 242,889,351.21 元，借款余额为 60,000,000.00 元。2019 年度存款利息收入金额为 403,714.76 元，借款利息支出金额为 1,648,525.00 元。

上述关联交易的实际发生金额，均在股东大会批准的 2020 年度日常关联交易预计发生金额及其他关联交易事项范围内。

公司（包括下属子公司）主要从事健康地产、生物医药、健康管理业务，并涉足物业管理、项目代建、招商运营、设计服务、园林绿化等业务，根据日常经营和业务发展的需要，公司（包括下属子公司）与公司第一大股东商业集团及其关联企业发生提供或接受劳务、采购或销售商品、房屋租赁等日常关联交易，有利于降低公司采购成本和经营费用，日常关联交易对公司是必要的，符合公司的实际情况和公司利益。同时在质量、标准相同的情况下，公司有权就同类或同种原材料的采购或服务的提供，按照价格孰低原则，选择比商业集团及其关联方价格更低的第三方进行交易，未损害全体股东特别是中小股东的合法权益，不影响公司独立性，公司主要业务亦未因上述关联交易而对关联方形成依赖。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第十届董事会 2020 年第四次临时会议审议通过了《关于设立合资公司的议案》，同意公司与济南文旅集团旅游开发有限公司、济南长清文化旅游发展有限公司、山东文旅景区投资集团有限公司、鲁商乡村发展集团有限公司以及员工跟投平台在济南市合资设立山东丝路灵岩文化旅游有限公司。合资公司注册资本为 10000 万元人民币，其中：公司出资 3400 万元人民币，持有 34% 股权；济南文旅集团旅游开发有限公司出资 3000 万元人民币，持有 30% 股权；济南长清文化旅游发展有限公司出资 1000 万元人民币，持有 10% 股权；山东文旅景区投资集团有限公司出资 1400 万元人民币，持有 14% 股权；鲁商乡村发展集团有限公司出资 900 万元人民币，持有 9% 股权；员工跟投平台出资 300 万元人民币，持有 3% 股权。该公司已于 2020 年 6 月完成工商注册手续。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
山东省商业集团有限公司	母公司	8,537,854,673.58	35,781,266.24	8,573,635,939.82
山东鲁商智慧科技有限公司	母公司的全资子公司	2,771,418,151.60	-565,631,518.48	2,205,786,633.12
山东银座商城股份有限公司	母公司的控股子公司	680,440,245.36	29,811,941.02	710,252,186.38
山东银座旅游集团有限公司	母公司的全资子公司	80,000,000.00	0	80,000,000.00
山东省鲁商福瑞达养老发展有限公司	母公司的全资子公司		50,000,000.00	50,000,000.00
鲁商集团有限公司	参股股东	26,423,150.80	0	26,423,150.80
山东世界贸易中心	参股股东	31,682,296.10	0	31,682,296.10
山东国家农产品现代物流工程技术研究中心	其他		19,232,557.59	19,232,557.59
山东省药学科学院	其他	18,879,349.35	-2,070,364.46	16,808,984.89

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
山东银座久信房地产开发有限公司	其他	6,830,613.44	783,577.56	7,614,191.00
山东省生物医药科学院	其他	6,533,462.45	0	6,533,462.45
齐鲁医药学院	其他	4,733,931.35	-1,054,494.43	3,679,436.92
山东银座雅风阁餐饮管理有限公司	其他	580,048.00	-578,248.00	1,800.00
青岛海景(国际)大酒店发展有限公司	其他	2,329,454.69	66,940.00	2,396,394.69
济宁银座佳悦酒店有限公司	其他	64,481.00	-64,481.00	
北京天创伟业投资管理有限公司	其他	374,815.78	-374,815.78	
鲁商物产有限公司机电设备分公司	其他	2,000.00	0	2,000.00
山东省城市服务技师学院	其他	897,360.88	117,400.00	1,014,760.88
山东省银座实业有限公司	母公司的全资子公司	30,000.00	0	30,000.00
济宁鲁商置业有限公司	母公司的全资子公司	81,805.17	0	81,805.17
山东银座天启房地产有限公司	其他	161,264.23	-161,264.23	
山东易通商业保理有限公司	其他	75,702,889.99	35,397,110.01	35,400,000.00
济南市富源小额贷款	其他	105,000,000.00	45,000,000.00	150,000,000.00
山东省医药工业设计院	其他		109,941.00	109,941.00
合计		12,350,019,993.77	-429,334,452.96	11,920,685,540.81
关联债权债务形成原因		关联债务主要系向关联方借款，本期向关联方借款 2,626,492,833.33 元。		
关联债权债务清偿情况		本期偿还关联方借款 3,192,788,722.62 元，支付关联方利息 367,554,530.59 元。		
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		本期计提关联方利息 527,303,781.23 元。		

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

1、截止 2020 年 6 月末山东省商业集团有限公司及关联方为公司子公司及控股子公司等提供担保余额 73.12 亿元，2020 年 1-6 月新发生担保 30.04 亿元，在股东大会批准的额度范围内。

2、根据公司 2020 年 6 月 12 日召开的股东会决议，2019 年度分配利润 11,010.65 万元，各股东分别按照股权比例分得股利。其中山东省商业集团有限公司分得 5,772.13 万元，山东世界贸易中心分得 211.42 万元，鲁商集团有限公司 189.31 万元，截止报告期末尚未支付。

公司控股孙公司鲁商置业青岛有限公司根据公司章程的相关规定，2019 年分配利润 10,000.00 万元，各股东分别按股权比例分得股利。其中山东省商业集团有限公司分得 500.00 万元，山东世界贸易中心分得 2,000.00 万元，截止报告期末尚未支付。

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

截止报告期末，公司及各级全资子公司、控股公司的对外担保均为对全资子公司和控股公司的担保，或其之间进行的担保，不存在为第三方的担保。报告期内，公司对全资子公司和控股公司的担保额发生额为 204,850 万元（含全资子公司、控股公司之间的担保），截至报告期末，公司对全资子公司和控股公司担保余额为 210,850 万元（含全资子公司、控股公司之间的担保），为占上市公司最近一期经审计的归属于母公司所有者权益的 76.89%。具体如下：

（1）公司第十届董事会 2019 年第十七次临时会议审议通过了《关于全资子公司山东福瑞达医药集团有限公司向银行申请综合授信并为其提供担保的议案》，同意山东福瑞达医药集团有限公司向中国民生银行股份有限公司济南分行申请综合授信 5000 万元，期限 12 个月，公司将为上述事项提供不可撤销连带责任担保。截止报告期末，本公司为山东福瑞达医药集团有限公司担保 5000 万元。

（2）公司第十届董事会 2019 年第十八次临时会议审议通过了《关于公司 2020 年担保预计额度的议案》，同意公司对下属公司提供总额不超过 30 亿元的担保，并经公司 2020 年第一次临时股东大会批准。公司第十届董事会第八次会议审议通过了《关于增加公司 2020 年担保预计额度的议案》，同意公司对下属公司增加总额不超过 15 亿元的担保，并经公司 2019 年度股东大会批准。报告期内，公司对下属全资子公司和控股公司累计担保发生额为 204,850 万元（含全资子公司、控股公司之间的担保）。

另，公司下属地产子公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，截至 2020 年 6 月 30 日，累计担保余额为人民币 110,619,191.23 元。

除上述担保外，公司不存在其他对外担保，不存在逾期担保情况，也不存在到期债务未清偿要求公司承担担保责任的情况。

3 其他重大合同

√适用 □不适用

(1) 公司第十届董事会 2020 年第一次临时会议审议通过了《关于控股下属公司青岛鲁商蓝谷健康产业有限公司办理开发贷款的议案》，同意青岛鲁商蓝谷健康产业有限公司向建设银行青岛即墨支行申请开发贷款人民币 2 亿元，期限 36 个月，年利率执行起息日前一工作日全国银行间同业拆借中心的 1 年期贷款市场报价利率（1Y LPR）加 60 基点，该项借款主要用于青岛鲁商健康城 D 地块项目开发建设，以该项目 B、D 地块土地使用权为抵押物。

会议还审议通过了《关于控股下属公司济南鲁茂置业有限公司办理开发贷款的议案》，同意济南鲁茂置业有限公司分别向北京银行济南分行和工商银行济南泺源支行申请开发贷款，其中，向北京银行济南分行申请开发贷款人民币 6 亿元，期限 30 个月，年利率执行首次提款日前一个工作日同期央行贷款基准利率（央行 LPR）加 107.5 个基点，该项借款主要用于济南神武城中村改造一期项目 B-6 地块开发建设，以该项目地块土地使用权及在建工程为抵押物，公司大股东山东省商业集团有限公司按照持股比例 45%为本次贷款提供连带责任保证担保；向工商银行济南泺源支行申请开发贷款人民币 9 亿元，期限不超过 3 年，年利率执行借款合同生效日前一工作日全国银行间拆借中心公布的一年期贷款基础利率（LPR）加不低于 69.5 个基点，该项借款主要用于济南神武城中村改造一期项目 B-1 地块开发建设，以该项目地块土地使用权及在建工程为抵押物。

会议还审议通过了《关于参股下属公司济南银盛泰博盛置业有限公司办理开发贷款的议案》，同意济南银盛泰博盛置业有限公司向光大银行济南分行申请开发贷款人民币 2 亿元，期限 3 年，年利率执行全国银行间同业拆借中心发布的同期同档次贷款基础利率（LPR）上浮 66.25 个基点，该项借款主要用于济南星瀚城 B1 地块项目开发建设，以该项目地块土地使用权及在建工程为抵押物，公司大股东山东省商业集团有限公司按照持股比例 25%为本次贷款提供连带责任保证担保。

(2) 公司第十届董事会第九次会议审议通过了《关于全资子公司山东福瑞达医药集团有限公司办理贷款的议案》，同意山东福瑞达医药集团有限公司向中航信托有限公司申请信托贷款人民币 3 亿元，期限 18 个月，综合成本不超过 10.5%/年，该项借款主要用于山东福瑞达医药集团有限公司补充其流动资金；本次贷款以鲁商国奥城项目部分房产进行抵押，同时山东省商业集团有限公司为本次贷款提供保证担保。

会议还审议通过了《关于控股下属公司青岛鲁商蓝谷健康产业有限公司办理开发贷款的议案》，同意青岛鲁商蓝谷健康产业有限公司向建设银行即墨支行申请开发贷款人民币 5 亿元，借款期限 4 年，利率不高于 1 年期 LPR 加 90 基点，该项借款主要用于鲁商健康城项目 C 地块开发建设，以该项目在建工程及分摊土地为抵押物。

(3) 公司第十届董事会 2020 年第二次临时会议审议通过了《关于控股下属公司鲁商置业青岛有限公司办理委托贷款的议案》，同意本公司控股下属公司鲁商置业青岛有限公司通过青岛城乡建设小额贷款有限公司向青岛金之桥投资管理有限公司申请委托贷款，额度不超过 12 亿元，借款期限 1 年，利率执行 12%/年，按照委托贷款金额的 0.3%/年支付手续费，综合成本不高于 12.3%/年，以菏泽鲁商置业有限公司名下部分商业房产提供抵押保证、鲁商置业青岛有限公司名下鲁商中心项目土地提供第二顺位抵押保证，公司大股东山东省商业集团有限公司为本次借款提供担保。

(4) 公司第十届董事会 2020 年第三次临时会议审议通过了《关于控股下属公司青岛绿富房地产开发有限公司办理开发贷款的议案》，同意青岛绿富房地产开发有限公司向工商银行即墨支行申请开发贷款人民币 5 亿元，借款期限 3 年，合同利率不高于 1 年期 LPR 加 90 个基点，该项借款主要用于理想城蓝庭(鲁商项目 A 地块)一期项目开发建设，以该项目在建工程及土地为抵押物。

(5) 公司第十届董事会 2020 年第四次临时会议审议通过了《关于控股下属公司淄博鲁商置业有限公司办理开发贷款的议案》，同意淄博鲁商置业有限公司向恒丰银行淄博分行申请开发贷款人民币 4 亿元，借款期限 3 年，合同利率不高于 1 年期 LPR 加 256.25 个基点，该项借款主要用于鲁商学府公馆项目开发建设，以该项目在建工程及土地使用权为抵押物，公司大股东山东省商业集团有限公司提供连带责任保证担保。

会议还通过了《关于全资下属公司菏泽鲁商置业有限公司办理开发贷款的议案》，同意菏泽鲁商置业有限公司向中国银行菏泽康城支行申请开发贷款人民币 5 亿元，借款期限 3 年，年综合成本不高于 1 年期 LPR 加 232.5 个基点，该项借款主要用于菏泽鲁商蓝岸公馆项目开发建设，以该项目在建工程及土地使用权为抵押物，公司大股东山东省商业集团有限公司提供连带责任保证担保。

(6) 公司控股下属公司鲁商福瑞达健康投资有限公司济南养老服务分公司于 2020 年 6 月与山东省林工商投资有限公司续签《房屋租赁合同》，继续租赁山东省林工商投资有限公司位于济南市历山路 2 号商业用房，用于开展养老服务，期限一年，租金及物业管理费共计 300 万元。

(7) 公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2020 年 5 月与济南市发展和改革委员会签订《济南市精神卫生中心项目委托代建合同》，约定由山东省鲁商置业有限公司代建济南市精神卫生中心项目，代建面积 76720 平方米，代建管理费 373.8 万元。

(8) 公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2020 年 5 月与济南市发展和改革委员会签订《济南市中心医院(东院区)项目委托代建合同》及《补充协议》，约定由山东省鲁商置业有限公司代建济南市中心医院(东院区)项目，代建面积 35.22 万平方米，代建管理费合计 1566 万元。

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

鲁商发展积极发挥资本市场和企业自身优势，将精准扶贫工作纳入企业管理工作，强化组织领导，在去年扶贫成效基础上，进一步加大精准扶贫力度，促进企业形象建设。今年上半年，鲁商发展认真贯彻落实上级党委有关扶贫工作会议精神，坚持以市场为导向，以产业为载体，以机制创新为保障，积极发挥企业特点，通过开展助学捐款、帮扶结对、产业扶贫、健康扶贫、支援扶贫等活动，切实履行国有企业应有的政治、经济和社会责任，树立了公司良好的企业形象。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司积极发挥企业在扶贫工作中的带动力，积极推进精准扶贫工作，主要开展了以下活动：

1、持续巩固精准扶贫成效，确保脱真贫、真脱贫。去年 10 月份，鲁商发展精准扶贫基地在省级贫困村泰安市岱岳区韩家岗村正式确立，并与该贫困村达成帮扶合作协议，投入了 10 万元资金，将“四季椿”项目确定为鲁商发展（泰安）精准扶贫项目，项目栽植苗木 9 万余株，种植面积逾 65 亩，支持村级发展特色种植产业。鲁商发展以更精准的举措，向脱贫攻坚聚合，为脱贫攻坚战注入了强劲动力。2020 年 4 月，迎来精准扶贫产品“四季椿”首个采摘季，为帮助扶贫村广开椿芽销路，鲁商发展泰安公司积极发动产业及业主资源，广泛开展“十元扶贫”接龙活动，业主积极参与，首次采摘全部产品订购一空，新鲜采摘的香椿芽由物业管家为业主送货上门。4 月 13 日-5 月 12 日，首个采摘季共收获产品 884 斤。

同时，依托“第一书记”，积极投身扶贫助农工作。福瑞达医药集团通过济南市第一书记精准扶贫项目，与济南市历城区宝峪村共建了帮扶基地。期间给村里的困难户捐款捐物，直接救助大峪村 3 名建档立卡贫困人口解决了 3 人就业问题，帮扶了 1 个扶贫项目，为济南市第一书记扶贫挂枝树鸡项目，直接或间接帮扶了两个村贫困人口 10 户共 17 人，并利用自有平台，积极开展产业扶贫项目，扩大村里主导的养殖项目“挂枝树鸡”和磷虾鸡蛋的销售渠道，帮助实现产业销售额达 14.5 元，切实为群众解决了农产品外销不畅的难题。

2、持续深化帮扶慰问机制，以爱回馈社会，坚持做有温度的企业。责任，是衡量一个企业价值的重要组成，它蕴含着丰富的内涵。作为一个有高度社会责任感的国有上市企业，鲁商发展始终秉承“服务山东大局，服务人民大众”的企业使命，积极做公益事业的践行者。除了经营上坚持铸造精品、奉献社会外，鲁商发展还积极投身公益活动，回报社会，给更多有需要的人送去温暖

和关爱。鲁商发展临沂城市公司联合沂南县青驼镇庐山溪头村委成立“党建结对帮扶共建单位”，经深入考察了解，锁定帮扶对象，春节前走访慰问 20 余户困难群众，为低保户、贫困户、五保户送上米面粮油等生活物资。

3、积极开展消费扶贫，助力打赢脱贫攻坚收官之战。鲁商物业结合自身优势，充分发挥物业行业社会组织和社会工作者的专业优势，积极参与山东省物业管理协会与省派莒县乡村振兴服务队组织的“双百扶贫行动”，脱贫帮扶的村庄包括大罗庄村、西黄埠村、柳家庄村、武家曲坊村、王家台子村，面对西黄埠村滞销鲜花，定向购买玫瑰花 7000.00 元，非洲菊 3000.00 元，金额共计 10000.00 元，采购鲜花 27600 余支。同时，与鲁商新城镇联合推出“鲁商大集——麦香园农夫市集”专场活动，助力销售禹城优质农产品。鲁商发展临沂公司建设开放“芦山集贸市场”，将沂蒙山区丰富、特色、绿色、新鲜的农产品提供给千家万户，助推了当地旅游业的发展；在得知临沂市白沙埠苗家村洋葱滞销的问题后，公司积极联合财富 932 广播开展网络直播，为苗家村滞销的洋葱积极发声，帮助农民广开销路，并向当地农户认购滞销洋葱两万斤，帮扶村民度过难关。鲁商福瑞达医药集团，积极参与济南高新区湘西扶贫产品认购等消费扶贫活动，购买湘西古丈县扶贫腊肉 782 份，共计 3.76 万元。鲁商发展泰安公司携手泰安市泰山义工联合会，积极开展慰问贫困党员、困难群众以及寒门学子帮扶活动，慰问走访祝阳镇 5 家困难儿童，送去书籍、文具、花生油等慰问品。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	22.26
2.物资折款	1
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	√ 农林产业扶贫 □ 旅游扶贫 √ 电商扶贫 □ 资产收益扶贫 □ 科技扶贫 □ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	14.5
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	3
3.社会扶贫	
其中：3.1 定点扶贫工作投入金额	6.76

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

2020 年上半年，公司按照中央关于扶贫工作的战略部署，深入贯彻落实精准扶贫政策，建立了扶贫工作管理体系，先后在济南、泰安、临沂、德州等多地开展帮扶慰问活动，把产业扶贫、教育扶贫、健康扶贫、消费扶贫和支援扶贫等方面工作落到实处，获得了企业所在社区的高度评价。疫情期间，鲁商发展各级党员干部职工开展抗击疫情爱心捐款活动，一天筹集善款共计 52 万余元，用实际行动践行了作为国有企业的责任担当和初心使命。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

鲁商发展将继续积极响应国家关于开展精准扶贫工作的号召，结合企业自身优势，持续开展困难党员、困难群众帮扶慰问活动；开展困难学校、寒门学子捐资捐物活动；进一步推进“党建结对帮扶”，继续走村入社，深入了解贫困户贫困现状，坚持从实际出发，开展产业扶贫、健康扶贫、支援扶贫等，确保贫困户的入户帮扶措施切合实际，切实履行社会责任，推进贫困地区经济发展，助力国家打赢脱贫攻坚战役。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1、健康地产方面：根据省委、省政府关于大气污染防治工作部署，报告期内，公司健康地产板块以防尘设施标准化建设推动扬尘规范治理，将扬尘治理费用列入安全文明施工费促进防尘设施的投入，要求各项目以远程视频监控加强扬尘动态监管，狠抓文明施工管理，建筑工地封闭围挡率、主干道硬化率达到 100%，裸土绿化覆盖率、冲洗设施自动化率达到 100%，建筑施工扬尘治理工作取得了一定成效。

2、生物医药方面：山东明仁福瑞达制药股份有限公司建有污水处理站，处理能力为 1000 吨/天，目前整个园区每天产生约 80 吨污水，所有集中收集后进入污水处理站，统一处理后达到《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343-2010）达标排放。公司每年委托第三方对出水、废气进行检测，并出具检测报告。该公司投资 50 余万元对两台天然气锅炉进行了低氮燃烧改造，达到最新环

保要求，公司编制了自行检测方案，按照排污许可证的要求对公司各项污染物进行监测。山东福瑞达生物工程有限公司不属于重点排污单位，属于低耗能，低排放企业。废气集中收集后经 UV 光氧设备处理达标后排放，废水经管网收集排入山东明仁福瑞达制药股份有限公司污水处理站，经处理达标后排放，一般固废由环卫统一处理，危险固废与有资质单位签订处置协议进行处置。公司一直严格遵守国家、省市环保方面法律法规，不存在对外超排污染物。公司新建项目于 2018 年 7 月取得《山东福瑞达医药集团公司生物医药产业园综合生产车间项目环境影响报告书的批复》济环报告[2018]G2 号，项目仍在建设期，尚未投产。山东福瑞达生物科技有限公司取得排污许可证，许可证编号 91371329673175526L001R，委托山东山川环保技术服务有限公司定期开展环境监测，编制了《突发环境事件应急预案》，并在临沭县生态环境分局备案，备案编号 371329-2020-030-L。山东焦点生物科技股份有限公司产生的废气严格执行国家规定的排放标准，各生产车间排气筒设备正常运行。公司产生的废水和生活污水经厂区污水管网，进入厂区污水处理站处理混合后（设备正常运行），处理的综合性废水水质满足《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015)中 B 等级标准及曲阜市第三污水处理厂进水指标要求后，排入曲阜市第三污水处理厂处理，待高铁新区污水处理厂运营后，达标排入高铁新区污水处理厂处理。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、公司对会计政策变更的原因及影响的分析说明

财政部于 2017 年 7 月修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”，并要求境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入会计准则。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的会计政策相关内容进行相应调整，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。具体内容详见 2020 年 4 月 10 日上海证券交易所网站《公司关于会计政策变更的公告》（临 2020-018 号）。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

本公司执行新收入准则的影响汇总如下：

单位：元 币种：人民币

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响金额	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
预收款项	16,400,886,236.10	-16,400,886,236.10	
合同负债		+16,400,886,236.10	16,400,886,236.10

2、董事会、监事会、独立董事关于会计政策变更的意见

公司于 2020 年 4 月 9 日召开了第十届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，董事会认为：公司依照财政部颁布的相关准则的规定，对公司会计政策进行了变更。执行新收入准则预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

公司独立董事马涛、朱南军先生对本次会计政策变更发表独立意见：公司本次会计政策变更是根据财政部相关规定进行的调整，修订后的会计政策符合财政部、中国证监会和上海证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

公司监事会根据相关规定，对公司会计政策变更事项进行了审议，监事会认为：公司依照财政部颁布的相关准则的规定，对公司会计政策进行了变更，修订后的会计政策符合财政部、中国证监会和上海证券交易所的相关规定。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，没有损害公司及中小股东的权益。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、公司 2019 年年度股东大会审议通过了《公司 2019 年度利润分配方案》，以 2019 年 12 月 31 日的总股本 1,000,968,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元(含税)，共计派发股利 110,106,480.00 元，该利润分配方案已于 2020 年 7 月 13 日实施完毕，详见公司于 2020 年 7 月 7 日披露的《鲁商健康产业发展股份有限公司 2019 年年度权益分派实施公告》。

2、公司第十届董事会 2019 年第十次临时会议审议通过了《关于参与设立创新投资基金的议案》，同意公司全资子公司山东福瑞达医药集团有限公司（以下简称“福瑞达医药”）与珠海隆门资

本管理有限公司（以下简称“隆门资本”）的关联方及其他社会资本等合作方，通过合伙制企业形式共同组建成立福瑞达医药创新投资基金，基金总规模为人民币 3 亿元，其中，福瑞达医药认缴出资 6000 万元，占 20%，首期出资 2000 万元；其他社会资本出资 2.1 亿元，认缴比例 70%；隆门资本的关联方作为 GP 认缴出资 3000 万元，认缴比例 10%。隆门资本担任基金管理人。报告期内已设立珠海隆门福瑞达股权投资基金（有限合伙），基金规模：首期出资规模人民币 1 亿元；管理费：存续期内，按其总实缴出资额的 2%/年支付管理费，延长期内，不支付管理费；基金出资方式：福瑞达医药认缴出资 2000 万元，占 20%，其余 70%由隆门资本负责募集，募集的资金均以股权形式入股，隆门资本的关联方作为 GP 认缴出资 1000 万元，认缴比例 10%。该基金公司已于 2020 年 1 月完成工商注册登记手续。

3、公司全资子公司山东福瑞达医药集团有限公司按照评估值 11.99 元/股的价格，以其持有的医药产业园地块四 97 亩土地使用权作价 5090.92 万元对山东福瑞达生物工程有限公司增资 424.6 万元股权，增资完成后山东福瑞达生物工程有限公司注册资本增加到 2824.6 万元，山东福瑞达医药集团有限公司持有山东福瑞达生物工程有限公司 1774.6 万元股权，持股比例由 56.25%增至 62.83%。另，山东福瑞达医药集团有限公司以相同价格受让山东福瑞达生物工程有限公司自然人股东王春玲、李征分别持有的山东福瑞达生物工程有限公司 546 万元股权和 504 万元股权，两位自然人股东合计持有的 1050 万元股权收购价格为 12589.50 万元。股权受让完成后，山东福瑞达医药集团有限公司持有山东福瑞达生物工程有限公司股权比例由 62.83%增至 100%。

本次增资及股权转让完成后，公司进一步增加了对山东福瑞达生物工程有限公司的持股比例（持股比例由 56.25%增至 100%），对公司合并报表的范围无影响。山东福瑞达生物工程有限公司已于 2020 年 7 月完成上述工商变更登记手续。

4、因公司业务发展的需要，公司下属公司青岛鲁商物业服务有限公司将名称变更为“鲁商智慧城市（青岛）发展有限公司”，住所变更为山东省青岛市黄岛区张家楼镇画家村路 188 号。该公司已于 2020 年 6 月完成上述工商变更登记手续。

5、根据国资委处理僵尸企业的相关要求，公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司将持有的济南鲁商特种门业有限公司 60%股权转让给山东国惠资产管理有限公司，该公司已于 2020 年 7 月完成工商变更登记手续。

6、为优化公司股权结构，压缩管理层级，公司将全资孙公司济南鲁商金霖房地产开发有限公司和山东鲁商安捷工程管理咨询有限公司通过股权转让的方式变更为公司全资子公司。同时根据业务发展需要，将“济南鲁商金霖房地产开发有限公司”更名为“山东鲁商新城镇产业发展有限公司”，

将“山东安捷机电工程有限公司”更名为“山东鲁商创新发展有限公司”，经营范围也进行相应调整。上述两公司分别于 2020 年 7 月完成了相关工商变更登记手续。

7、为合作开发位于临沂的房地产项目，公司与珠海东万元廊企业管理合伙企业（有限合伙）、临沂文运实业有限公司以及员工跟投平台合资设立临沂鲁商发展金置业有限公司，合资公司注册资本为 60000 万元人民币，其中：公司出资 26460 万元人民币，持有 44.1%股权；珠海东万元廊企业管理合伙企业（有限合伙）出资 17400 万元，持有 29%股权；临沂文运实业有限公司出资 13200 万元，持有 22%股权；员工跟投平台出资 2940 万元，持有 4.9%股权，该公司已于 2020 年 8 月完成工商注册手续。

8、为适应经营发展的需要，公司根据实际情况将总部组织架构进行优化，调整后公司总部架构为“一部一室六中心”，即综合管理部、纪委办公室、运营管理中心、战略发展中心、项目管理中心、品牌营销中心、金融科技中心、招采中心。

9、为进一步丰富山东福瑞达医药集团有限公司产业链，迅速进入精油芳香行业，拓展在香水、香氛类高端化妆品的市场，公司全资子公司山东福瑞达医药集团有限公司拟参股新疆伊帕尔汗香料股份有限公司（以下简称“标的公司”，截止 2019 年 12 月 31 日，标的公司资产总额 9813.97 万元，负债总额 5592.15 万元，净资产 4221.82 万元，资产负债率 56.98%，2019 年实现营业收入 4419.09 万元，净利润 544.41 万元），参股比例为 10%。

2020 年 7 月底，山东福瑞达医药集团有限公司与新疆伊帕尔汗香料股份有限公司各股东、山东省鲁商福瑞达养老发展有限公司（公司大股东商业集团有限公司控制的公司）签订增资协议。根据增资协议约定，本轮增资方同意以货币人民币共计 7929.587 万元（“增资款”）认购标的公司新增注册资本 3688.18 万元（“出资额”），每一元注册资本的认购价格为 2.15 元（依据评估价格确定）；标的公司注册资本由 2400 万元增至 6088.18 万元。其中，山东福瑞达医药集团有限公司出资 1308.963 万元，认购新增注册资本 608.82 万元，占比 10%；山东省鲁商福瑞达养老发展有限公司出资 5366.7225 万元，认购新增注册资本 2496.15 万元，占比 41%；伊帕尔汗合伙企业（员工持股平台）出资 1253.9015 万元，认购新增注册资本 583.21 万元，占比增至 13.19%。其他原有股东针对本次增资放弃优先认购权。增资后，其他原有股东新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司占比 22.10%；可克达拉市恒信物流集团有限公司占比 11.90%；兴业证券股份有限公司占比 0.81%；饶良波占比 1.00%。

增资协议约定，标的公司和现有股东应积极办理股份登记和工商变更登记手续，并取得标的公司新的企业法人营业执照。自本轮投资方收到标的公司发出的确认函、书面缴款通知且经本轮投资方确认所有交割的先决条件已得到满足或被豁免之日起三个月内进行投资款交割。

目前，上述公司尚未完成工商变更及出资等相关手续。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	40,027
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
山东省商业集团有限公司	0	530,722,779	53.02	0	无	0	国有法人
博山万通达建筑安装公司	0	19,500,000	1.95	0	质押	19,500,000	境内非国 有法人
山东世界贸易中心	0	19,220,000	1.92	0	无	0	国有法人
鲁商集团有限公司	0	17,210,000	1.72	0	无	0	国有法人
上海方大投资管理有限责任公司	15,460,000	15,460,000	1.54	0	无	0	未知
淄博市城市资产运营有限公司	0	12,156,250	1.21	0	无	0	国有法人
黄淑卿	0	8,000,000	0.80	0	无	0	未知

山东省国有资产投资控股有限公司	-20,462,100	7,047,890	0.70	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	5,889,451	5,889,451	0.59	0	无	0	未知
UBS AG	5,670,474	5,670,474	0.57	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东省商业集团有限公司	530,722,779	人民币普通股	530,722,779				
博山万通达建筑安装公司	19,500,000	人民币普通股	19,500,000				
山东世界贸易中心	19,220,000	人民币普通股	19,220,000				
鲁商集团有限公司	17,210,000	人民币普通股	17,210,000				
上海方大投资管理有限责任公司	15,460,000	人民币普通股	15,460,000				
淄博市城市资产运营有限公司	12,156,250	人民币普通股	12,156,250				
黄淑卿	8,000,000	人民币普通股	8,000,000				
山东省国有资产投资控股有限公司	7,047,890	人民币普通股	7,047,890				
香港中央结算有限公司	5,889,451	人民币普通股	5,889,451				
UBS AG	5,670,474	人民币普通股	5,670,474				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东及前十名无限售条件股东中，山东省商业集团有限公司、山东世界贸易中心、鲁商集团有限公司存在关联关系，其他股东关联关系未知。						

注：截止报告期末，公司控股股东山东省商业集团有限公司持有公司股份 530,722,779 股，占公司总股本的 53.02%；其中，通过自有普通证券账户持有公司股份 524,739,200 股，占公司总股本的 52.42%；通过定向资产管理计划的方式持有公司股份 5,983,579 股，占公司总股本的 0.6%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
董红林	董事长	离任
韩源泉	监事会主席	离任
赵衍峰	董事长	选举
吕元忠	监事会主席	选举
程晓民	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

(1)公司于2020年1月20日采用现场投票和网络投票相结合的方式召开公司2020年第一次临时股东大会,审议通过了《关于更换公司董事的议案》和《关于更换公司监事的议案》,选举赵衍峰为公司董事,选举吕元忠为公司监事。

(2)公司于2020年1月20日召开第十届董事会2020年第一次临时会议,审议通过了以下议案:

①通过《关于选举公司董事长的议案》,选举赵衍峰先生为公司董事长,任期为本届董事会届满为止。

②通过《关于调整董事会专门委员会成员的议案》,因董事变更,公司董事会战略委员会、提名委员会成员进行相应调整。董事会战略委员会召集人:赵衍峰,委员:贾庆文、马涛;董事会提名委员会召集人:马涛,委员:赵衍峰、朱南军;董事会审计委员会和薪酬与考核委员会成员不变。

(3)公司于2020年1月20日召开第十届监事会2020年第一次临时会议,审议通过了《关于选举监事会主席的议案》,选举吕元忠先生为公司第十届监事会主席,任期至本届监事会届满为止。

(4) 公司于 2020 年 4 月 28 日召开公司第十届董事会第九次会议，审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》，经公司总经理张全立先生提名，董事会同意聘任程晓民先生为公司副总经理，任期为本届高管层届满为止。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:鲁商健康产业发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	3,353,859,892.21	3,634,617,883.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	30,882,896.38	49,141,172.69
应收账款	七、5	162,153,966.08	158,409,015.80
应收款项融资			
预付款项	七、7	5,649,801,247.47	4,500,539,347.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	267,864,705.20	321,814,289.25
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	46,943,104,685.64	44,438,402,338.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,313,394,989.82	1,290,329,059.42
流动资产合计		57,721,062,382.80	54,393,253,106.34
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	36,831,285.01	62,391,530.08
其他债权投资			
长期应收款			

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
长期股权投资	七、17	345,270,790.63	294,240,012.39
其他权益工具投资	七、18	90,000,000.00	90,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	8,281,371.67	8,403,307.69
固定资产	七、21	940,458,868.58	837,876,725.52
在建工程	七、22	79,236,784.00	26,161,944.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	189,458,604.66	176,642,490.56
开发支出	七、27	1,817,036.37	1,747,572.82
商誉	七、28	181,597,125.24	
长期待摊费用	七、29	37,277,375.80	40,940,029.90
递延所得税资产	七、30	91,257,927.21	82,544,264.51
其他非流动资产	七、31	56,287,145.03	5,243,917.31
非流动资产合计		2,057,774,314.20	1,626,191,794.94
资产总计		59,778,836,697.00	56,019,444,901.28
流动负债：			
短期借款	七、32	3,278,315,284.00	3,551,695,262.70
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,142,374,628.73	514,017,504.55
应付账款	七、36	4,496,300,376.83	5,751,668,744.07
预收款项	七、37		16,400,886,236.10
合同负债	七、38	19,032,431,039.96	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	69,495,042.25	84,715,077.72
应交税费	七、40	769,211,923.56	665,265,886.32
其他应付款	七、41	18,198,227,460.54	17,169,294,631.43
其中：应付利息	七、41	5,138,516.72	25,916,059.93
应付股利	七、41	144,341,580.46	25,000,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	2,959,942,343.18	3,342,579,182.15
其他流动负债			
流动负债合计		49,946,298,099.05	47,480,122,525.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	4,763,431,936.09	3,780,054,208.19
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	110,088.46	78,849.54
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	54,944,635.71	63,541,161.05
递延所得税负债	七、30	1,921,865.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,820,408,525.72	3,843,674,218.78
负债合计		54,766,706,624.77	51,323,796,743.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,000,968,000.00	1,000,968,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	113,123,187.31	109,843,210.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	126,844,257.79	126,844,257.79
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,634,127,452.12	1,504,491,420.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,875,062,897.22	2,742,146,888.86
少数股东权益		2,137,067,175.01	1,953,501,268.60
所有者权益（或股东权益）合计		5,012,130,072.23	4,695,648,157.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		59,778,836,697.00	56,019,444,901.28

法定代表人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：顾满达

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:鲁商健康产业发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		63,325,623.32	4,361,971.78
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	十七、2	1,200,029,797.00	
其他应收款	十七、3	1,438,444,252.35	1,909,064,194.57
其中: 应收利息			
应收股利	十七、3	250,000,000.00	250,000,000.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,142,676.62	996,007.86
流动资产合计		2,702,942,349.29	1,914,422,174.21
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、4	1,641,883,321.20	1,217,247,944.91
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		186,479.13	168,000.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,642,069,800.33	1,217,415,945.22
资产总计		4,345,012,149.62	3,131,838,119.43
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		4,439,207.70	5,825,296.32
应交税费		46,497.44	197,590.42
其他应付款		2,168,657,338.85	390,038,046.05
其中：应付利息		1,367,461.13	2,946,790.77
应付股利		110,106,480.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		27,566,011.62	27,126,966.55
其他流动负债			
流动负债合计		2,200,709,055.61	423,187,899.34
非流动负债：			
长期借款		327,852,805.42	771,739,000.39
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		327,852,805.42	771,739,000.39
负债合计		2,528,561,861.03	1,194,926,899.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,000,968,000.00	1,000,968,000.00

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		643,473,034.00	640,193,056.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		110,069,582.60	110,069,582.60
未分配利润		61,939,671.99	185,680,580.29
所有者权益（或股东权益）合计		1,816,450,288.59	1,936,911,219.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,345,012,149.62	3,131,838,119.43

法定代表人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：顾满达

合并利润表
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		3,546,345,476.12	4,018,987,622.80
其中：营业收入	七、61	3,546,345,476.12	4,018,987,622.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,268,897,341.62	3,860,444,892.82
其中：营业成本	七、61	2,568,497,576.75	3,217,477,541.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	233,456,431.90	158,502,856.36
销售费用	七、63	290,912,891.89	301,199,204.74
管理费用	七、64	138,915,548.48	161,073,994.46
研发费用	七、65	28,193,787.11	12,601,551.60
财务费用	七、66	8,921,105.49	9,589,744.14
其中：利息费用	七、66	14,747,183.78	20,806,964.70
利息收入	七、66	8,741,019.68	15,049,024.47
加：其他收益	七、67	15,092,391.28	9,637,712.49
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	55,391,551.35	39,523,208.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	50,751,843.90	34,838,410.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70		-1,008,980.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	28,994,864.10	-4,065,930.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,585,760.71	-4,001,889.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-17,027.43	-19,039.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		375,324,153.09	198,607,811.43
加：营业外收入	七、74	1,903,157.46	1,053,223.12

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
减：营业外支出	七、75	4,222,569.31	3,157,930.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		373,004,741.24	196,503,104.17
减：所得税费用	七、76	89,855,198.93	74,860,849.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		283,149,542.31	121,642,255.14
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		283,149,542.31	121,642,255.14
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		239,742,511.17	101,982,894.56
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		43,407,031.14	19,659,360.58
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		283,149,542.31	121,642,255.14
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：顾满达

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		13,492,874.97	25,093,230.64
研发费用			
财务费用		-10,993.34	61,300.88
其中：利息费用			
利息收入		22,083.60	43,658.04
加：其他收益		36,365.04	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、6	-193,911.71	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,639,428.30	-25,154,531.52
加：营业外收入		5,000.00	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,634,428.30	-25,154,531.52
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,634,428.30	-25,154,531.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,634,428.30	-25,154,531.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-13,634,428.30	-25,154,531.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.01	-0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.01	-0.03

法定代表人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：顾满达

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,190,524,401.41	5,650,450,583.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,256,339.61	4,543,303.59
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	474,800,697.13	291,121,464.43
经营活动现金流入小计		6,669,581,438.15	5,946,115,351.90
购买商品、接受劳务支付的现金		5,421,512,214.03	8,061,582,368.56
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		259,412,843.13	252,516,082.61
支付的各项税费		539,377,070.43	669,448,426.62
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	501,613,840.94	496,005,070.25
经营活动现金流出小计		6,721,915,968.53	9,479,551,948.04
经营活动产生的现金流量净额		-52,334,530.38	-3,533,436,596.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,560,245.07	3,796,576.53
取得投资收益收到的现金		4,639,707.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,610.50	18,857.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	162,500,000.00	828,932,195.00

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
投资活动现金流入小计		192,713,563.02	832,747,628.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,509,096.49	13,062,721.74
投资支付的现金			34,861,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		235,441,065.48	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	159,232,500.00	
投资活动现金流出小计		482,182,661.97	47,923,721.74
投资活动产生的现金流量净额		-289,469,098.95	784,823,906.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		99,206,290.10	74,510,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		99,206,290.10	74,510,000.00
取得借款收到的现金		4,858,095,487.35	5,703,079,999.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	4,101,801,833.33	2,109,194,500.00
筹资活动现金流入小计		9,059,103,610.78	7,886,784,499.00
偿还债务支付的现金		4,533,734,577.12	3,211,649,298.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		728,305,242.03	680,619,285.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		247,950.00	204,068,850.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	3,733,648,722.62	756,308,300.00
筹资活动现金流出小计		8,995,688,541.77	4,648,576,884.04
筹资活动产生的现金流量净额		63,415,069.01	3,238,207,614.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,947,410.11	32,223.38
五、现金及现金等价物净增加额		-280,335,970.43	489,627,149.14
加：期初现金及现金等价物余额		1,649,210,571.41	1,864,391,852.11
六、期末现金及现金等价物余额		1,368,874,600.98	2,354,019,001.25

法定代表人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：顾满达

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		57,595,565.80	20,255,110.46
经营活动现金流入小计		57,595,565.80	20,255,110.46
购买商品、接受劳务支付的现金		1,200,000,000.00	
支付给职工及为职工支付的现金		11,319,987.21	20,983,365.69
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		16,136,548.46	4,841,051.81
经营活动现金流出小计		1,227,456,535.67	25,824,417.50
经营活动产生的现金流量净额		-1,169,860,969.87	-5,569,307.04
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			420,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		32,461,016.76	2,133,256,000.00
投资活动现金流入小计		32,461,016.76	2,553,256,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,711.93	43,750.80
投资支付的现金		166,400,000.00	97,360,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		258,429,288.00	
支付其他与投资活动有关的现金			1,021,570,500.00
投资活动现金流出小计		424,887,999.93	1,118,974,250.80
投资活动产生的现金流量净额		-392,426,983.17	1,434,281,749.20
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		70,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		2,097,376,437.90	764,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,167,376,437.90	764,000,000.00
偿还债务支付的现金		513,447,149.90	2,013,021,750.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,677,683.42	185,218,371.60
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		546,124,833.32	2,198,240,122.21
筹资活动产生的现金流量净额		1,621,251,604.58	-1,434,240,122.21

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		58,963,651.54	-5,527,680.05
加：期初现金及现金等价物余额		4,361,971.78	22,444,715.31
六、期末现金及现金等价物余额		63,325,623.32	16,917,035.26

法定代表人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：顾满达

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,000,968,000.00				109,843,210.12				126,844,257.79		1,504,491,420.95		2,742,146,888.86	1,953,501,268.60	4,695,648,157.46
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,000,968,000.00				109,843,210.12				126,844,257.79		1,504,491,420.95		2,742,146,888.86	1,953,501,268.60	4,695,648,157.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					3,279,977.19						129,636,031.17		132,916,008.36	183,565,906.41	316,481,914.77
(一) 综合收益总额											239,742,511.17		239,742,511.17	43,407,031.14	283,149,542.31
(二) 所有者投入和减少资本					3,279,977.19								3,279,977.19	148,693,396.62	151,973,373.81
1. 所有者投入的普通股														97,706,290.10	97,706,290.10
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,279,977.19								3,279,977.19		3,279,977.19
4. 其他														50,987,106.52	50,987,106.52
(三) 利润分配											-110,106,480.00		-110,106,480.00	-8,534,521.35	-118,641,001.35

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-110,106,480.00		-110,106,480.00	-8,534,521.35	-118,641,001.35	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,000,968,000.00				113,123,187.31				126,844,257.79		1,634,127,452.12		2,875,062,897.22	2,137,067,175.01	5,012,130,072.23

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,000,968,000.00				103,417,715.56				107,001,915.78		1,225,801,040.29		2,437,188,671.63	451,672,473.10	2,888,861,144.73
加：会计政策变更											4,072,918.53		4,072,918.53		4,072,918.53
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,000,968,000.00				103,417,715.56				107,001,915.78		1,229,873,958.82		2,441,261,590.16	451,672,473.10	2,892,934,063.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,677,086.91						51,934,494.56		55,611,581.47	90,100,510.58	145,712,092.05
（一）综合收益总额											101,982,894.56		101,982,894.56	19,659,360.58	121,642,255.14
（二）所有者投入和减少资本					3,677,086.91								3,677,086.91	74,510,000.00	78,187,086.91
1. 所有者投入的普通股														74,510,000.00	74,510,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,677,086.91								3,677,086.91		3,677,086.91
4. 其他															
（三）利润分配											-50,048,400.00		-50,048,400.00	-4,068,850.00	-54,117,250.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-50,048,400.00		-50,048,400.00	-4,068,850.00	-54,117,250.00

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	1,000,968,000.00				107,094,802.47			107,001,915.78		1,281,808,453.38		2,496,873,171.63	541,772,983.68	3,038,646,155.31

法定代表人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：顾满达

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,968,000.00				640,193,056.81				110,069,582.60	185,680,580.29	1,936,911,219.70
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,000,968,000.00				640,193,056.81				110,069,582.60	185,680,580.29	1,936,911,219.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,279,977.19					-123,740,908.30	-120,460,931.11
(一) 综合收益总额										-13,634,428.30	-13,634,428.30
(二) 所有者投入和减少资本					3,279,977.19						3,279,977.19
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,279,977.19						3,279,977.19
4. 其他											
(三) 利润分配										-110,106,480.00	-110,106,480.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-110,106,480.00	-110,106,480.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,000,968,000.00				643,473,034.00				110,069,582.60	61,939,671.99	1,816,450,288.59

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,968,000.00				633,767,562.25				90,227,240.59	57,147,902.19	1,782,110,705.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,000,968,000.00				633,767,562.25				90,227,240.59	57,147,902.19	1,782,110,705.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,677,086.91					-75,202,931.52	-71,525,844.61
（一）综合收益总额										-25,154,531.52	-25,154,531.52
（二）所有者投入和减少资本					3,677,086.91						3,677,086.91
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,677,086.91						3,677,086.91
4. 其他											
（三）利润分配										-50,048,400.00	-50,048,400.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,048,400.00	-50,048,400.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,000,968,000.00				637,444,649.16				90,227,240.59	-18,055,029.33	1,710,584,860.42

法定代表人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：顾满达

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

鲁商健康产业发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为山东万杰高科技股份有限公司，2008年12月16日，中国证监会出具了《关于核准山东万杰高科技股份有限公司重大资产重组及向山东省商业集团总公司、山东银座集团投资有限责任公司、山东世界贸易中心、山东省通利商业管理服务中心、北京东方航华投资有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2008]1405号），核准公司重大资产置换及发行股份购买资产事宜，将房地产资产注入公司，实现了业务转型，主营业务由化纤新材料、纺织品、片剂、胶囊、热能电力的生产与销售、医疗服务、康复疗养、医疗咨询服务，转变为房地产开发及经营。公司的注册地址为山东省博山经济开发区，总部地址为山东省济南市经十路9777号。

公司发行的人民币普通股股票在上海证券交易所上市，股票简称“鲁商发展”，股票代码“600223”，截止2020年6月30日，公司股本总额为1,000,968,000.00元。山东省商业集团有限公司持有公司总股本的53.02%，为公司控股股东。

公司的组织架构：股东大会为公司的最高权力机构；公司设董事会、监事会，对股东大会负责，董事会还设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。公司内部根据职责划分设立了综合管理部、纪检办公室、项目管理中心、战略发展中心、品牌营销中心、运营管理中心、金融科技中心等职能部门。

公司所处行业为房地产行业，公司（包括下属子公司）主要经营房地产开发、医药康养、物业服务等业务。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将山东省鲁商置业有限公司、山东银座地产有限公司、山东省商业房地产开发有限公司、北京银座合智房地产开发有限公司、鲁商福瑞达健康投资有限公司、山东福瑞达医药集团有限公司、东悦控股有限公司、山东捷兴企业管理有限公司、烟台捷兴企业管理有限公司、青岛鲁商数字科技发展有限公司、山东焦点生物科技股份有限公司十一家子公司及鲁商置业青岛有限公司等孙公司纳入本年度合并财务报表范围。具体详见本附注“八、合并范围的变更”、本附注“九、

在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司（包括下属子公司）主要经营房地产开发、医养健康、物业服务、招商运营、园林绿化等业务，本公司及其子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 年 1-6 月的经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为

本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(5) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会

计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采

用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变

更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计

入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该

金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金

融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：（1）信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；（2）若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；（3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；（4）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；（5）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；（6）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；（7）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；（8）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（9）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；（10）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；（11）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；（12）本公司对金融工具信用管理方法是否变化等。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。发生信用减值的客观证据主要包括：（1）发行方或债务人发生重大财

务困难；（2）债务人违反合同条款，偿付利息或本金违约或逾期等，逾期超过 90 天（含）；（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会作出的让步；（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；（6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（2）预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司取得的银行承兑汇票，预期不存在信用损失。若应收票据为商业承兑汇票而非银行承兑汇票，则将此票据视同为应收账款予以计提预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本公司按照欠款人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加，确定预期信用损失。1) 本公司合并报表范围内各企业之间的

应收款项，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。2)本公司合并报表范围内各企业之外的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。房地产行业应收账款在整个存续期内各账龄年度预期损失率为：账龄 1 年以内，预期信用损失率为 10%；账龄 1-2 年 23%；账龄 2-3 年 53%；账龄 3 年以上 100%；医药化工行业应收账款在整个存续期内各账龄年度预期损失率为：1 年以内，预期信用损失率为 3%；账龄 1-2 年 40%；账龄 2-3 年 80%；账龄 3 年以上 100%。3)本公司在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合分为保证金组合、合并范围内关联方款项组合、备用金组合、其他组合，对于保证金组合、合并范围内关联方款项组合、备用金组合的其他应收款，本公司判断不存在预期信用损失，不计提损失准备；其他应收款组合其他组合，本公司逐笔分析判断，若未发现信用风险自初始确认后未显著增加的为共同风险特征，对此类其他应收账款为组合，本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，测算预期信用损失率。其他应收款在整个存续期内各账龄年度预期损失率为：账龄 1 年以内，预期信用损失率为 10%；账龄 1-2 年 40%；账龄 2-3 年 80%；账龄 3 年以上 100%。经判断信用风险自初始确认后显著增加的其他应收账款，按照该其他应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定其他应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、开发成本、开发产品、库存商品、发出商品、在产品、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注“五、10 金融工具”。

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位

20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

22. 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

24. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

25. 借款费用

适用 不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。开发支出转入无形资产的具体条件：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折

现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 销售商品

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

收入在商品的控制权转移给客户时确认。商品的控制权是在某一时段内还是某一时点转移，取决于合同的条款约定与适用于合同的法律规定。如果本公司满足下列条件时，商品的控制权在某一时段内发生转移：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果商品的控制权在某一时段内转移，本公司按在整个合同期间已完成履约义务的进度进行收入确认。否则，收入于客户获得商品控制权的某一时点确认。

本公司在报告日根据已完成履约义务的进度对来自于在某一时段内确认收入类型的商品销售合同确认收入。已完成履约义务的进度按本公司为完成履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同截至报告期末已发生的成本在预算成本中的占比来计算。

对于在某一时点转移商品控制权的房地产开发的销售合同，收入于商品房达到已完工状态并交付或视同交付给客户时确认。针对其他商品销售业务，当本公司向客户交付商品后，本公司在此时确认商品的销售收入。

2. 提供劳务

收入根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。

本公司将为获取销售商品合同或劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下与确认收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因销售商品或提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本公司对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本

增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

（1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政

府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（2）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司

及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明：

财政部于 2017 年 7 月发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。2020 年 4 月 9 日，经本公司第十届董事会第八次会议审议通过，公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。

根据衔接规定，首次执行新收入准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司 2020 年首次执行该准则不存在对期初留存收益及其他相关报表项目调整事项。本次会计政策变更不对比较财务报表进行追溯调整，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，亦不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	3,634,617,883.43	3,634,617,883.43	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	49,141,172.69	49,141,172.69	
应收账款	158,409,015.80	158,409,015.80	
应收款项融资			
预付款项	4,500,539,347.23	4,500,539,347.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	321,814,289.25	321,814,289.25	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	44,438,402,338.52	44,438,402,338.52	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,290,329,059.42	1,290,329,059.42	
流动资产合计	54,393,253,106.34	54,393,253,106.34	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资	62,391,530.08	62,391,530.08	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	294,240,012.39	294,240,012.39	
其他权益工具投资	90,000,000.00	90,000,000.00	
其他非流动金融资产			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
投资性房地产	8,403,307.69	8,403,307.69	
固定资产	837,876,725.52	837,876,725.52	
在建工程	26,161,944.16	26,161,944.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	176,642,490.56	176,642,490.56	
开发支出	1,747,572.82	1,747,572.82	
商誉			
长期待摊费用	40,940,029.90	40,940,029.90	
递延所得税资产	82,544,264.51	82,544,264.51	
其他非流动资产	5,243,917.31	5,243,917.31	
非流动资产合计	1,626,191,794.94	1,626,191,794.94	
资产总计	56,019,444,901.28	56,019,444,901.28	
流动负债：			
短期借款	3,551,695,262.70	3,551,695,262.70	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	514,017,504.55	514,017,504.55	
应付账款	5,751,668,744.07	5,751,668,744.07	
预收款项	16,400,886,236.10		-16,400,886,236.10
合同负债		16,400,886,236.10	16,400,886,236.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	84,715,077.72	84,715,077.72	
应交税费	665,265,886.32	665,265,886.32	
其他应付款	17,169,294,631.43	17,169,294,631.43	
其中：应付利息	25,916,059.93	25,916,059.93	
应付股利	25,000,000.00	25,000,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,342,579,182.15	3,342,579,182.15	
其他流动负债			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债合计	47,480,122,525.04	47,480,122,525.04	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,780,054,208.19	3,780,054,208.19	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	78,849.54	78,849.54	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	63,541,161.05	63,541,161.05	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,843,674,218.78	3,843,674,218.78	
负债合计	51,323,796,743.82	51,323,796,743.82	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,000,968,000.00	1,000,968,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	109,843,210.12	109,843,210.12	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	126,844,257.79	126,844,257.79	
一般风险准备			
未分配利润	1,504,491,420.95	1,504,491,420.95	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,742,146,888.86	2,742,146,888.86	
少数股东权益	1,953,501,268.60	1,953,501,268.60	
所有者权益（或股东权益） 合计	4,695,648,157.46	4,695,648,157.46	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	56,019,444,901.28	56,019,444,901.28	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,361,971.78	4,361,971.78	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,909,064,194.57	1,909,064,194.57	
其中：应收利息			
应收股利	250,000,000.00	250,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	996,007.86	996,007.86	
流动资产合计	1,914,422,174.21	1,914,422,174.21	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,217,247,944.91	1,217,247,944.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	168,000.31	168,000.31	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,217,415,945.22	1,217,415,945.22	
资产总计	3,131,838,119.43	3,131,838,119.43	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	5,825,296.32	5,825,296.32	
应交税费	197,590.42	197,590.42	
其他应付款	390,038,046.05	390,038,046.05	
其中：应付利息	2,946,790.77	2,946,790.77	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	27,126,966.55	27,126,966.55	
其他流动负债			
流动负债合计	423,187,899.34	423,187,899.34	
非流动负债：			
长期借款	771,739,000.39	771,739,000.39	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	771,739,000.39	771,739,000.39	
负债合计	1,194,926,899.73	1,194,926,899.73	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,000,968,000.00	1,000,968,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	640,193,056.81	640,193,056.81	
减：库存股			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	110,069,582.60	110,069,582.60	
未分配利润	185,680,580.29	185,680,580.29	
所有者权益（或股东权益）合计	1,936,911,219.70	1,936,911,219.70	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,131,838,119.43	3,131,838,119.43	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	1%、3%、5%、6%、9%、13%
消费税	应税消费品销售额	15%
营业税	房地产销售收入等	5%
城市维护建设税	应付流转税额	按公司所在地政策缴纳
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应付流转税额	按公司所在地政策缴纳
土地增值税	房地产销售收入-扣除项目金额	按超率累进税率 30%-60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
山东明仁福瑞达制药股份有限公司	15
山东福瑞达生物工程有限公司	15
山东福瑞达生物科技有限公司	15
山东焦点生物科技股份有限公司	15
山东颐莲化妆品有限公司	20
山东福瑞达健康科技有限公司	20

山东宁康经贸有限公司	20
山东康妆大道信息科技有限公司	20
济南康妆大道经贸有限公司	20
潍坊鲁商置业有限公司	20
山东省鲁商建筑设计有限公司	20
山东蓝岸园林工程有限公司	20
曲阜福克斯商贸有限公司	20
山东同康药业有限公司	20

2. 税收优惠

适用 不适用

子公司山东明仁福瑞达制药股份有限公司已取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201937002678，发证时间为 2019 年 11 月 28 日，本期享受 15%的企业所得税优惠税率。

子公司山东福瑞达生物工程有限公司已取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201837000464，发证时间为 2018 年 8 月 16 日，本期享受 15%的企业所得税优惠税率。

子公司山东福瑞达生物科技有限公司已取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201937002004，发证时间为 2019 年 11 月 28 日，本期享受 15%的企业所得税优惠税率。

子公司山东焦点生物科技股份有限公司已取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201737000775，发证时间为 2017 年 12 月 28 日，本期享受 15%的企业所得税优惠税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	280,375.59	200,494.43
银行存款	3,099,476,295.49	3,375,300,094.76
其他货币资金	254,103,221.13	259,117,294.24
合计	3,353,859,892.21	3,634,617,883.43

其他说明：

期末余额中受限金额分明细列示：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额
货币资金受限金额：	
其中：1、短期内无法变现的银行承兑汇票保证金存款、项目开发保证金存款、定期存款、按揭及民工保证金存款等	394,044,687.69
2、受监管专用于支付给拆迁户的拆迁补偿款及专项补贴	27,900.61
3、预售监管资金及贷款保证金	1,389,646,970.42
4、代建项目专用资金	161,786,376.47
5、抵押、冻结抵押等对变现有限制资金	2,550,000.00
6、维修保证金	36,929,356.04
合计	1,984,985,291.23

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	29,762,896.38	49,141,172.69
商业承兑票据	1,120,000.00	
合计	30,882,896.38	49,141,172.69

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	36,329,665.39	
商业承兑票据		
合计	36,329,665.39	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

根据公司会计政策, 期末所持有的承兑汇票, 预期不存在信用损失, 不计提坏账准备。

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	162,576,348.58
1 至 2 年	9,650,751.75
2 至 3 年	2,361,866.61
3 年以上	23,981,753.99
合计	198,570,720.93

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	198,570,720.93	100.00	36,416,754.85	18.34	162,153,966.08	198,154,160.35	100.00	39,745,144.55	20.06	158,409,015.80
其中:										
账龄组合	198,570,720.93	100.00	36,416,754.85	18.34	162,153,966.08	198,154,160.35	100.00	39,745,144.55	20.06	158,409,015.80
合计	198,570,720.93	/	36,416,754.85	/	162,153,966.08	198,154,160.35	/	39,745,144.55	/	158,409,015.80

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合小计

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	162,576,348.58	8,746,284.04	5.38
1-2 年	9,650,751.75	2,357,998.99	24.43
2-3 年	2,361,866.61	1,330,717.83	56.34
3 年以上	23,981,753.99	23,981,753.99	100.00
合计	198,570,720.93	36,416,754.85	18.34

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合 1: 房地产业务

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	55,273,480.11	10.00	5,527,197.98	42,753,976.65	10.00	4,275,397.66
1 至 2 年	8,837,068.85	23.00	2,032,525.83	21,462,121.62	23.00	4,936,287.97
2 至 3 年	2,069,538.74	53.00	1,096,855.53	2,195,715.93	53.00	1,162,934.44
3 年以上	20,136,999.04	100.00	20,136,999.04	20,350,399.82	100.00	20,350,399.82
合计	86,317,086.74		28,793,578.38	86,762,214.02		30,725,019.89

组合 2: 医药化妆品业务

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	107,302,868.47	3.00	3,219,086.06	104,141,528.84	3.00	3,124,245.87
1 至 2 年	813,682.90	40.00	325,473.16	1,646,981.06	40.00	658,792.42
2 至 3 年	292,327.87	80.00	233,862.30	1,831,750.28	80.00	1,465,400.22
3 年以上	3,844,754.95	100.00	3,844,754.95	3,771,686.15	100.00	3,771,686.15
合计	112,253,634.19		7,623,176.47	111,391,946.33		9,020,124.66

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收帐款坏账准备	39,745,144.55		3,411,118.11		82,728.41	36,416,754.85
合计	39,745,144.55		3,411,118.11		82,728.41	36,416,754.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
哈尔滨森吉文化传播有限公司	48,480,000.00	24.41	5,971,200.00
山东新世纪嘉华电影城有限公司	19,000,000.00	9.57	19,000,000.00
Givaudan France SAS	9,988,894.68	5.03	299,666.84
Cactus Botanics CA Inc	4,353,243.50	2.19	130,597.31
GREEN WAVE INGREDIENTS INC.	3,114,269.48	1.57	93,428.08
合计	84,936,407.66	42.77	25,494,892.23

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,362,757,786.36	59.52	1,695,741,224.11	37.68
1至2年	749,383,974.23	13.26	1,083,240,488.24	24.07
2至3年	288,563,481.76	5.11	445,498,190.11	9.90
3年以上	1,249,096,005.12	22.11	1,276,059,444.77	28.35
合计	5,649,801,247.47	100.00	4,500,539,347.23	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元 币种：人民币

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
临沂鲁商金置业有限公司	临沂市兰山区七里沟片区开发建设指挥部	942,114,817.00	1-3年	未到结算期
青岛鲁商数字科技发展有限公司	国清控股集团有限公司	398,260,000.00	1-2年	未到结算期
青岛鲁商嘉合置业有限公司	青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	181,300,000.00	3年以上	未到结算期
泰安鲁商地产有限公司	泰安利丰投资置业有限公司	162,200,000.00	3年以上	未到结算期
青岛鲁商置地发展有限公司	青岛市崂山区财政局	98,625,852.69	2-3年	未到结算期
合计		1,782,500,669.69		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
济南市中控股集团有限公司	1,200,000,000.00	21.24
临沂市兰山区七里沟片区开发建设指挥部	955,114,817.00	16.91
临沂市河东区财政局	392,234,015.00	6.94
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	381,300,000.00	6.75
济宁市公共资源交易服务中心	200,000,000.00	3.54
合计	3,128,648,832.00	55.38

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	267,864,705.20	321,814,289.25
合计	267,864,705.20	321,814,289.25

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	99,565,349.11
1 至 2 年	194,138,524.25
2 至 3 年	43,700,431.15

账龄	期末账面余额
3 年以上	179,523,986.08
合计	516,928,290.59

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
劳务工资保证金	4,816,830.00	6,288,738.00
公积金贷款保证金	41,685,656.91	42,212,246.90
物业质量维修基金	2,660,950.98	398,691.98
押金及质保金	113,394,053.49	128,853,926.11
代垫款	59,813,542.27	41,579,807.99
职工借款及备用金	5,994,964.33	1,311,070.88
租金	1,156,833.74	1,156,833.74
往来款	267,348,000.11	360,522,932.54
其他	20,057,458.76	13,249,472.49
坏账准备	-249,063,585.39	-273,759,431.38
合计	267,864,705.20	321,814,289.25

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	5,203,406.04		268,556,025.34	273,759,431.38
2020年1月1日余额在本期	5,203,406.04		268,556,025.34	273,759,431.38
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,167,504.37		309,807.35	4,477,311.72
本期转回	3,118,827.02		26,942,230.69	30,061,057.71
本期转销				
本期核销				
其他变动			887,900.00	887,900.00
2020年6月30日余额	6,252,083.39		242,811,502.00	249,063,585.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

详见附注五、10“金融工具”。

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	273,759,431.38	4,477,311.72	30,061,057.71		887,900.00	249,063,585.39
合计	273,759,431.38	4,477,311.72	30,061,057.71		887,900.00	249,063,585.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛恒达信投资管理有限公司	往来款	45,496,000.00	5 年以上	8.80	45,496,000.00
平安国际融资租赁（天津）有限公司	保证金	38,000,000.00	1-2 年	7.35	
哈尔滨市房屋置业担保有限责任公司	公积金贷款保证金	36,396,118.37	1-2 年	7.04	
北京丽水昆冈投资有限公司	往来款	24,218,774.37	5 年以上	4.69	24,218,774.37
山东省鑫诚恒业集团有限公司	往来款	20,249,000.00	1-3 年	3.92	8,099,914.90
合计	/	164,359,892.74	/	31.80	77,814,689.27

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	126,748,900.23	2,163,269.73	124,585,630.50	107,001,991.90	1,870,295.40	105,131,696.50
在产品	57,598,585.37	853,083.74	56,745,501.63	27,122,453.72	853,083.74	26,269,369.98
库存商品	134,343,924.32	4,351,037.13	129,992,887.19	98,085,715.05	4,748,772.22	93,336,942.83
发出商品	9,733,503.56	777,117.18	8,956,386.38	6,957,906.07	777,117.18	6,180,788.89
开发成本	36,615,644,571.59		36,615,644,571.59	33,783,104,908.61		33,783,104,908.61
开发产品	10,007,179,708.35		10,007,179,708.35	10,424,378,631.71		10,424,378,631.71
合计	46,951,249,193.42	8,144,507.78	46,943,104,685.64	44,446,651,607.06	8,249,268.54	44,438,402,338.52

注：期末存货中用于银行借款抵押的各项目开发成本及开发产品共计 14,893,530,744.24 元。

(1) 主要项目的开发成本

单位：元币种：人民币

项目名称	开工日期	预计竣工时间	预计总投资额 (亿元)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
临沂鲁商中心项目	2013.07	2022.12	32	275,108,487.39	83,134,344.09		358,242,831.48
青岛鲁商·首府项目	2010.03	2025.12	100	2,002,244,054.99	61,158,818.69		2,063,402,873.68
济宁运河公馆项目	2016.01	2022.04	40	478,905,941.00	76,295,357.50		555,201,298.50
哈尔滨松江新城项目	2011.05	2022.12	190	4,294,290,480.50	306,543,443.55	-13,196,500.00	4,614,030,424.05
青岛蓝岸丽舍项目	2013.05	2022.06	143	5,937,168,000.97	358,842,593.56		6,296,010,594.53
临沂知春湖项目	2013.05	2023.12	48	968,957,321.43	111,067,786.69		1,080,025,108.12
临沂金悦城项目	2015.12	2025.12	100	1,013,732,141.69	103,553,911.87	1,086,254,971.04	31,031,082.52
菏泽鲁商凤凰城项目	2011.12	2020.07	40	320,909,818.92	152,686,246.59		473,596,065.51
菏泽鲁商蓝岸公馆项目	2018.12	2024.12	35	856,321,379.02	106,811,914.63		963,133,293.65
青岛蓝岸新城项目	2014.06	2022.12	38	825,722,791.52	173,610,129.11	2,942,294.52	996,390,626.11
泰安鲁商国际社区项目	2014.08	2021.7	16.8	166,773,299.21	14,411,039.95	44,985,423.39	136,198,915.77
泰安鲁商中心项目	2016.01	2021.12	25	689,053,484.96	61,188,662.45	631,641,146.55	118,601,000.86

项目名称	开工日期	预计竣工时间	预计总投资额(亿元)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
鲁商泰晤士小镇项目	2014.08	2020.12	25.6	190,194,230.72	4,774,984.59		194,969,215.31
临沂国际健康城项目	2016.02	2020.12	16	85,848,351.19	11,147,629.49		96,995,980.68
潍坊鲁商·首府项目	2018.05	2020.12	6.6	466,330,484.58	2,173,228.05		468,503,712.63
淄博鲁商中心项目	2018.10	2023.12	24	1,140,854,999.95	43,588,164.36		1,184,443,164.31
青岛鲁商蓝岸公馆项目	2018.03	2020.12	39	2,328,914,319.24	57,669,562.53		2,386,583,881.77
青岛鲁商中央公馆项目	2018.05	2022.12	35	1,027,988,785.86	72,459,101.83		1,100,447,887.69
烟台鲁商公馆项目	2018.08	2021.12	32	1,058,135,457.11	70,953,859.39	51,429,091.26	1,077,660,225.24
青岛健康城项目	2019.11	2022.12	32	961,043,467.14	129,340,346.67		1,090,383,813.81
青岛蓝色科技港项目	2020.07	2022.12	27	605,040,387.61	28,096,234.88		633,136,622.49
青岛西海岸奥体中心项目	2019.09	2024.12	88	2,995,090,551.09	320,020,877.86		3,315,111,428.95
鲁商悦府项目	2019.10	2022.12	33	1,452,032,637.32	75,592,782.84		1,527,625,420.16
鲁商金茂府项目	2019.07	2023.12	47	1,991,278,308.52	210,915,068.94		2,202,193,377.46
烟台观海印象项目	2020.06	2026.09	47		1,818,934,366.49		1,818,934,366.49
上海项目			12	371,821,996.4	47,688,629.19		419,510,625.59
合计				32,503,761,178.33	4,502,659,085.79	1,804,056,426.76	35,202,363,837.36

(2) 主要项目的开发产品

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期销售	本期摊销	
鲁商常春藤项目	572,151,262.51		10,578,697.76	4,332,342.20	557,240,222.55
鲁商御龙湾项目	276,754,956.47		37,964,134.43		238,790,822.04
济南鲁商广场项目	131,229,840.33			970,518.18	130,259,322.15
鲁商国奥城项目	643,459,998.12		26,666,967.68	6,977,150.28	609,815,880.16
青岛银座一山一墅项目	52,366,693.10		16,896,195.84		35,470,497.26
临沂鲁商凤凰城项目	23,974,668.15				23,974,668.15
青岛鲁商·首府项目	291,255,031.67		44,449,823.23	1,696,658.13	245,108,550.31
哈尔滨松江新城项目	1,636,822,596.71	-13,196,500.00	350,999,947.76		1,272,626,148.95
菏泽鲁商凤凰城项目	1,622,894,587.04		72,948,108.60	11,905,454.84	1,538,041,023.60
临沂鲁商中心项目	988,851,361.01		29,642,542.12	8,283,698.96	950,925,119.93
青岛蓝岸丽舍项目	612,520,482.16		54,301,146.85		558,219,335.31
泰晤士小镇项目	346,962,777.28		14,233,330.23	606,600.21	332,122,846.84
泰安国际社区项目	246,797,206.77	44,985,423.39	157,144,350.85		134,638,279.31
青岛蓝岸新城项目	463,052,837.01	2,942,294.52	69,293,873.13		396,701,258.40
临沂知春湖项目	583,673,781.11		38,117,897.09	4,555,396.35	541,000,487.67
临沂金悦城项目	357,543,813.70	1,086,254,971.04	506,910,766.68		936,888,018.06

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期销售	本期摊销	
泰安鲁商中心项目	226,990,080.17	631,641,146.55	305,938,656.06	646,137.50	552,046,433.16
济宁运河公馆项目	502,064,242.11		158,974,281.58		343,089,960.53
重庆云山雅筑	74,670,002.07	1,606,807.83	3,980,340.00		72,296,469.90
烟台鲁商公馆项目	458,227,174.61	51,429,091.26	271,510,279.72		238,145,986.15
合计	10,112,263,392.10	1,805,663,234.59	2,170,551,339.61	39,973,956.65	9,707,401,330.43

(3) 开发产品中的出租开发产品明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、出租开发产品原值	2,493,838,560.15	24,265,895.15		2,518,104,455.30
青岛四季景园	14,888,968.72			14,888,968.72
银座数码广场	5,633,378.14			5,633,378.14
青岛鲁商·首府	108,854,595.42			108,854,595.42
济南鲁商广场	61,295,887.89			61,295,887.89
鲁商国奥城	440,662,127.32			440,662,127.32
鲁商常春藤	173,792,283.96			173,792,283.96
菏泽鲁商凤凰城	751,923,463.10			751,923,463.10
青岛动感世代	20,489,382.90			20,489,382.90
临沂鲁商中心	571,575,228.32			571,575,228.32
泰安鲁商中心项目	25,845,500.00	1,886.79		25,847,386.79
临沂知春湖项目	318,877,744.38			318,877,744.38
泰晤士小镇项目		24,264,008.36		24,264,008.36
二、出租开发产品摊销	194,537,719.22	40,590,757.65		235,128,476.87
青岛四季景园	5,399,892.25	204,894.06		5,604,786.31
银座数码广场	1,035,081.02	70,417.22		1,105,498.24
青岛鲁商·首府	12,492,121.34	1,696,658.13		14,188,779.47
济南鲁商广场	10,904,013.39	970,518.18		11,874,531.57
鲁商国奥城	31,893,007.74	6,977,150.28		38,870,158.02
鲁商常春藤	36,132,471.17	4,332,342.20		40,464,813.37
菏泽鲁商凤凰城	56,323,732.20	11,905,454.84		68,229,187.04
青岛动感世代	3,585,641.87	341,489.72		3,927,131.59
临沂鲁商中心	25,937,932.21	8,283,698.96		34,221,631.17
泰安鲁商中心项目	1,723,033.33	646,137.50		2,369,170.83
临沂知春湖项目	9,110,792.70	4,555,396.35		13,666,189.05
泰晤士小镇项目		606,600.21		606,600.21
三、出租开发产品净值	2,299,300,840.93			2,282,975,978.43
青岛四季景园	9,489,076.47			9,284,182.41

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
银座数码广场	4,598,297.12			4,527,879.90
青岛鲁商·首府	96,362,474.08			94,665,815.95
济南鲁商广场	50,391,874.50			49,421,356.32
鲁商国奥城	408,769,119.58			401,791,969.30
鲁商常春藤	137,659,812.79			133,327,470.59
菏泽鲁商凤凰城	695,599,730.90			683,694,276.06
青岛动感世代	16,903,741.03			16,562,251.31
临沂鲁商中心	545,637,296.11			537,353,597.15
泰安鲁商中心项目	24,122,466.67			23,478,215.96
临沂知春湖项目	309,766,951.68			305,211,555.33
泰晤士小镇项目				23,657,408.15

(4) 库存商品中主要产品的明细

单位：元币种：人民币

项 目	期初余额	合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
药品	20,077,913.97		78,841,328.17	63,896,493.94	35,022,748.20
化妆品	64,565,409.57		73,118,765.23	62,954,610.05	74,729,564.75
原料及添加剂	8,758,785.98	6,280,030.51	69,406,958.53	62,806,523.74	21,639,251.28
合 计	93,402,109.52	6,280,030.51	221,367,051.93	189,657,627.73	131,391,564.23

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,870,295.40	292,974.33				2,163,269.73
在产品	853,083.74					853,083.74
库存商品	4,748,772.22	1,292,786.38		1,690,521.47		4,351,037.13
发出商品	777,117.18					777,117.18
合计	8,249,268.54	1,585,760.71		1,690,521.47		8,144,507.78

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 6,170,216,971.37 元，其中本期资本化利息为 1,054,263,863.69 元。

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	8,850,129.09	
预缴增值税	253,513,282.55	258,371,433.84
预缴营业税	56,724,966.27	60,270,033.19
预缴城市维护建设税	43,830,346.11	39,956,464.99
预缴所得税	508,627,272.92	493,162,511.55
预缴房产税	118,377.17	39,012.01

项目	期末余额	期初余额
预缴土地增值税	375,347,539.67	331,405,809.17
预缴印花税	628,566.15	685,616.64
预缴教育费附加	18,673,570.94	17,094,556.38
预缴地方教育费附加	12,731,565.21	11,588,008.52
预缴地方水利建设基金	2,676,024.06	2,458,467.80
预缴代扣代缴税金	3,329,634.24	3,307,742.48
预缴其他税费	343,715.44	85,543.37
待摊费用		1,903,859.48
信托理财产品	28,000,000.00	70,000,000.00
合计	1,313,394,989.82	1,290,329,059.42

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信托保障基金	36,831,285.01		36,831,285.01	62,391,530.08		62,391,530.08
合计	36,831,285.01		36,831,285.01	62,391,530.08		62,391,530.08

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
临沂尚城置业有限公司	16,812,082.33			18,824.63						16,830,906.96	
济南银盛泰博盛置业有限公司	54,783,284.67			-3,135,636.24						51,647,648.43	
山东博士伦福瑞达制药有限公司	89,809,896.66			33,171,922.63					278,934.34	123,260,753.63	
山东博士伦福瑞达包装新材料有限公司	6,992,683.78			440,506.24						7,433,190.02	
临沂锦琴房地产开发有限公司	125,648,153.24			20,450,138.35						146,098,291.59	
临沂鲁商置业发展有限公司	193,911.71			-193,911.71							
小计	294,240,012.39			50,751,843.90					278,934.34	345,270,790.63	
合计	294,240,012.39			50,751,843.90					278,934.34	345,270,790.63	

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
济南碧旻置业有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
合计	90,000,000.00	90,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

公司持有济南碧旻置业有限公司 15%股权投资，由于客观条件有限，确定该股权投资公允价值的近期信息不足，而且股权投资发生时间较短，所以本公司将成本作为对公允价值的恰当估计。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,207,404.95	5,630,051.20	9,837,456.15
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	4,207,404.95	5,630,051.20	9,837,456.15
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	687,246.14	746,902.32	1,434,148.46

2.本期增加金额	65,635.50	56,300.52	121,936.02
(1) 计提或摊销	65,635.50	56,300.52	121,936.02
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	752,881.64	803,202.84	1,556,084.48
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,454,523.31	4,826,848.36	8,281,371.67
2.期初账面价值	3,520,158.81	4,883,148.88	8,403,307.69

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	940,458,868.58	837,876,725.52
固定资产清理		
合计	940,458,868.58	837,876,725.52

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值:					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
1.期初余额	964,912,630.58	184,405,233.05	28,411,820.60	74,263,276.46	1,251,992,960.69
2.本期增加金额	27,361,946.64	107,301,652.21	8,214,912.03	10,223,574.35	153,102,085.23
(1) 购置		8,720,342.67	5,852,132.60	3,063,650.91	17,636,126.18
(2) 在建工程转入	6,349,396.88	7,992,482.84			14,341,879.72
(3) 企业合并增加	21,012,549.76	90,588,826.70	2,362,779.43	7,159,923.44	121,124,079.33
3.本期减少金额		147,251.99	101,090.00	311,992.42	560,334.41
(1) 处置或报废		147,251.99	101,090.00	311,992.42	560,334.41
4.期末余额	992,274,577.22	291,559,633.27	36,525,642.63	84,174,858.39	1,404,534,711.51
二、累计折旧					
1.期初余额	229,372,318.46	109,977,250.78	23,795,695.38	50,970,970.55	414,116,235.17
2.本期增加金额	20,093,462.32	23,172,425.07	1,558,892.22	5,664,894.84	50,489,674.45
(1) 计提	17,147,160.69	13,352,877.91	748,675.16	3,480,115.93	34,728,829.69
(2) 企业合并增加	2,946,301.63	9,819,547.16	810,217.06	2,184,778.91	15,760,844.76
3.本期减少金额		140,459.72	98,036.24	291,570.73	530,066.69
(1) 处置或报废		140,459.72	98,036.24	291,570.73	530,066.69
4.期末余额	249,465,780.78	133,009,216.13	25,256,551.36	56,344,294.66	464,075,842.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	742,808,796.44	158,550,417.14	11,269,091.27	27,830,563.73	940,458,868.58
2.期初账面价值	735,540,312.12	74,427,982.27	4,616,125.22	23,292,305.91	837,876,725.52

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
打印机	140,707.92	30,619.46		110,088.46

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	5,537,089.78

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 截止 2020 年 6 月 30 日，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 98,169,845.79 元，固定资产净值 4,869,574.01 元。

(2) 公司之全资孙公司临沂鲁商地产有限公司为降低资金成本，将原渤海银行济南分行的酒店经营性物业贷款置换为中国邮政储蓄银行济南分行贷款，以房产和土地使用权抵押获得渤海银行济南分行的保函为该业务担保，抵押固定资产原值为 460,091,886.30 元，固定资产净值为 349,605,931.72 元。公司之全资子公司山东福瑞达生物科技有限公司为日常资金周转，以房产和土地使用权抵押向临沭农商银行贷款，抵押固定资产原值为 21,145,452.38 元，固定资产净值为 11,443,918.82 元。公司为项目拓展，以子公司山东省鲁商置业有限公司长清工业园房产和土地使用权抵押向民生银行贷款，抵押固定资产原值为 31,153,980.83 元，固定资产净值为 1,675,553.25 元。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	79,236,784.00	26,161,944.16
合计	79,236,784.00	26,161,944.16

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建提取车间及前处理车间项目	39,691,131.58		39,691,131.58	11,801,025.45		11,801,025.45
产业园综合生产车间项目	13,185,978.97		13,185,978.97	13,022,068.68		13,022,068.68
乳链扩产项目	673,408.34		673,408.34	626,238.53		626,238.53
透明质酸钠及其衍生物扩产项目	14,452,816.00		14,452,816.00			
厂区改造	5,909,342.53		5,909,342.53			
其他项目	5,324,106.58		5,324,106.58	712,611.50		712,611.50
合计	79,236,784.00		79,236,784.00	26,161,944.16		26,161,944.16

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	企业合并增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新建提取车间及前处理车间项目	171,000,000.00	11,801,025.45	27,890,106.13				39,691,131.58	23.21	23.21				自筹
产业园综合生产车间项目	366,860,000.00	13,022,068.68	163,910.29				13,185,978.97	3.59	3.59				自筹
透明质酸钠及其衍生物扩产项目	250,000,000.00		7,388,255.83	20,432,955.77	13,368,395.60		14,452,816.00	5.78	5.78				自筹
合计	787,860,000.00	24,823,094.13	35,442,272.25	20,432,955.77	13,368,395.60		67,329,926.55	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	商标	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	205,729,266.79	28,173,323.23		734,106.69	234,636,696.71
2.本期增加金额	10,202,400.00	1,326,800.76	5,872,541.86		17,401,742.62
(1)购置	5,324,800.00	361,532.32			5,686,332.32
(2)内部研发					
(3)企业合并增加	4,877,600.00	723,248.30	5,872,541.86		11,473,390.16
(4)在建工程转入		242,020.14			242,020.14
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	215,931,666.79	29,500,123.99	5,872,541.86	734,106.69	252,038,439.33
二、累计摊销					
1.期初余额	34,277,225.74	23,084,325.62		632,654.79	57,994,206.15
2.本期增加金额	2,464,692.61	1,519,971.76	587,254.18	13,709.97	4,585,628.52
(1)计提	2,440,304.62	1,308,072.42	293,627.09	13,709.97	4,055,714.10
(2)企业合并增加	24,387.99	211,899.34	293,627.09		529,914.42
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	36,741,918.35	24,604,297.38	587,254.18	646,364.76	62,579,834.67
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

项目	土地使用权	计算机软件	商标	其他	合计
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	179,189,748.44	4,895,826.61	5,285,287.68	87,741.93	189,458,604.66
2. 期初账面价值	171,452,041.05	5,088,997.61		101,451.90	176,642,490.56

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

截止 2020 年 6 月 30 日, 抵押的无形资产的情况

公司之全资孙公司临沂鲁商地产有限公司为降低资金成本, 将原渤海银行济南分行的酒店经营性物业贷款置换为中国邮政储蓄银行济南分行贷款, 以房产和土地使用权抵押获得渤海银行济南分行的保函为该业务担保, 抵押无形资产原值为 29,807,453.03 元, 净值为 23,349,171.39 元。公司之控股子公司山东福瑞达生物科技有限公司为日常资金周转, 以房产与土地使用权抵押向临沭农商银行贷款, 抵押无形资产原值为 5,330,149.61 元, 净值为 3,316,537.54 元。公司为项目拓展, 以子公司山东省鲁商置业有限公司长清工业园房产和土地使用权抵押向民生银行贷款, 抵押无形资产原值为 32,266,090.46 元, 无形资产净值为 23,951,766.66 元。

27、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	委托开发	确认为无形资产	转入当期损益		
贴剂研究与开发项目	1,747,572.82			69,463.55				1,817,036.37
合计	1,747,572.82			69,463.55				1,817,036.37

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
海南瑞兰特药业有限公司	1,306,434.55			1,306,434.55
山东焦点生物科技股份有限公司（注）		181,597,125.24		181,597,125.24
合计	1,306,434.55	181,597,125.24		182,903,559.79

注：公司已对因非同一控制下企业合并山东焦点生物科技股份有限公司所形成的商誉账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象。

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
海南瑞兰特药业有限公司	1,306,434.55					1,306,434.55
合计	1,306,434.55					1,306,434.55

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	企业合并增加	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
电力沟专用权	382,680.00			13,666.67		369,013.33

项目	期初余额	本期增加金额	企业合并增加	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
福瑞达颐养中心装修费	27,857,720.86	77,173.00		2,786,943.73		25,147,950.13
租赁费	1,488,095.33			119,047.62		1,369,047.71
装修费	11,171,207.18	281,887.13	467,998.18	1,557,319.69		10,363,772.80
蒸汽管道保温	40,326.53			12,734.70		27,591.83
合计	40,940,029.90	359,060.13	467,998.18	4,489,712.41		37,277,375.80

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	202,745,716.50	47,633,095.89	222,594,890.84	54,401,401.61
内部交易未实现利润	39,682,727.12	8,778,424.03	22,609,928.97	5,652,482.27
可抵扣亏损	56,124,080.46	12,516,792.31	33,450,036.50	7,452,686.81
递延收益	27,053,937.64	4,058,090.65	27,369,888.94	4,105,483.34
预提费用	18,541,238.39	3,207,346.24	11,237,585.95	2,120,464.53
可抵扣费用			357,323.00	53,598.45
股权激励	60,256,712.36	15,064,178.09	35,032,590.00	8,758,147.50
合计	404,404,412.47	91,257,927.21	352,652,244.20	82,544,264.51

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
改制评估增值	12,463,655.65	1,921,865.46		
合计	12,463,655.65	1,921,865.46		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	90,881,459.18	99,158,953.63
可抵扣亏损	1,125,381,410.34	1,054,462,947.78
合计	1,216,262,869.52	1,153,621,901.41

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	265,826,654.98	265,838,284.83	
2021 年	275,738,900.68	275,738,900.68	
2022 年	200,847,502.77	200,847,502.77	
2023 年	183,177,820.12	183,177,820.12	
2024 年	128,860,439.38	128,860,439.38	
2025 年	70,930,092.41		
合计	1,125,381,410.34	1,054,462,947.78	

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	9,726,583.43		9,726,583.43			
预付工程设备款	46,560,561.60		46,560,561.60	5,243,917.31		5,243,917.31
合计	56,287,145.03		56,287,145.03	5,243,917.31		5,243,917.31

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,080,000,000.00	1,075,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
保证借款	368,000,000.00	349,995,262.70
信用借款	268,115,284.00	276,000,000.00
抵押+保证借款	1,360,000,000.00	1,301,000,000.00
质押+保证借款		500,000,000.00
信用+保证借款	202,200,000.00	49,700,000.00
合计	3,278,315,284.00	3,551,695,262.70

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	828,025,333.73	432,801,744.55
银行承兑汇票	314,349,295.00	81,215,760.00
合计	1,142,374,628.73	514,017,504.55

本期末无已到期未支付的应付票据。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	3,181,355,659.56	3,589,048,431.75
1年以上	1,314,944,717.27	2,162,620,312.32
合计	4,496,300,376.83	5,751,668,744.07

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛锦绣前程房地产开发有限公司	520,000,000.00	在建工程转让款未结算
山东三箭建设工程股份有限公司	29,913,717.02	工程款未结算
江苏天宇建设集团有限公司	27,030,888.16	工程款未结算
中国五冶集团有限公司	26,521,853.15	工程款未结算
哈尔滨五建工程有限责任公司	21,472,542.81	工程款未结算
合计	624,939,001.14	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	11,074,388,094.10	7,995,782,882.84
1 年以上	7,958,042,945.86	8,405,103,353.26
合计	19,032,431,039.96	16,400,886,236.10

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

合同负债中预售房款的主要项目列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额
青岛鲁商·首府项目	193,362,337.81
济宁运河公馆项目	1,154,201,541.14
哈尔滨松江新城项目	1,536,140,046.79
菏泽鲁商凤凰城项目	587,985,518.63
临沂鲁商中心项目	624,362,704.48
青岛蓝岸丽舍项目	4,795,013,547.92
泰安鲁商国际社区项目	255,135,174.49
泰安鲁商中心项目	1,143,782,025.25
鲁商蓝岸新城项目	636,087,808.18
临沂金悦城项目	836,101,114.79
鲁商泰晤士小镇项目	494,388,121.37
临沂知春湖项目	915,635,960.74
青岛绿富项目	723,278,662.52
青岛鲁商蓝岸公馆项目	1,359,732,094.04
潍坊鲁商首府项目	407,860,355.67
烟台鲁商公馆项目	887,902,073.12
青岛西海岸奥体中心项目	694,708,717.43
淄博鲁商中心项目	812,143,551.71
鲁商金茂府项目	212,336,837.35
鲁商悦府项目	286,856,730.92
合 计	18,557,014,924.35

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	84,555,644.61	4,269,287.62	230,110,861.87	250,056,160.14	68,879,633.96
二、离职后福利-设定提存计划	53,310.73		6,131,352.09	5,675,376.91	509,285.91
三、辞退福利	106,122.38		3,579,885.72	3,579,885.72	106,122.38
四、一年内到期的其他福利					
合计	84,715,077.72	4,269,287.62	239,822,099.68	259,311,422.77	69,495,042.25

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,150,845.75	4,269,287.62	189,789,957.07	211,272,233.76	22,937,856.68
二、职工福利费	391,130.87		15,647,315.84	15,757,431.58	281,015.13
三、社会保险费	201,619.85		7,569,567.74	7,563,031.35	208,156.24
其中：医疗保险费	199,214.73		7,292,782.92	7,291,749.70	200,247.95
工伤保险费	2,218.50		135,367.67	129,864.50	7,721.67
生育保险费	186.62		141,417.15	141,417.15	186.62
四、住房公积金	3,175.46		10,846,394.58	10,813,018.58	36,551.46
五、工会经费和职工教育经费	43,808,872.68		6,089,369.84	4,482,188.07	45,416,054.45
六、短期带薪缺勤			168,256.80	168,256.80	
七、短期利润分享计划					
合计	84,555,644.61	4,269,287.62	230,110,861.87	250,056,160.14	68,879,633.96

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	53,462.32	5,913,795.62	5,465,317.11	501,940.83
2、失业保险费	-151.59	212,756.47	205,259.80	7,345.08
3、企业年金缴费		4,800.00	4,800.00	
合计	53,310.73	6,131,352.09	5,675,376.91	509,285.91

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	418,765,778.40	364,961,327.63
营业税	13,134,058.50	12,698,550.50
企业所得税	13,492,210.97	8,627,743.44
个人所得税	984,348.51	1,008,234.40
城市维护建设税	3,019,315.37	2,491,671.06
房产税	6,693,292.69	7,479,855.66
土地使用税	7,126,550.46	8,885,626.80
土地增值税	300,175,726.40	254,041,516.17
印花税	219,153.97	145,351.78
教育费附加	1,296,631.48	1,026,548.69

地方教育费附加	1,518,738.92	1,439,070.70
其他税费	2,786,117.89	2,460,389.49
合计	769,211,923.56	665,265,886.32

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,138,516.72	25,916,059.93
应付股利	144,341,580.46	25,000,000.00
其他应付款	18,048,747,363.36	17,118,378,571.50
合计	18,198,227,460.54	17,169,294,631.43

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		770,309.38
短期借款应付利息	1,473,277.81	9,632,957.84
长期借款利息	3,665,238.91	15,512,792.71
合计	5,138,516.72	25,916,059.93

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
其中：山东省商业集团有限公司	62,721,312.00	5,000,000.00
山东世界贸易中心	22,114,200.00	20,000,000.00
鲁商集团有限公司	1,893,100.00	
山东省国有资产投资控股有限公司	150,166.17	
淄博市城市资产运营有限公司	1,337,187.50	

项目	期末余额	期初余额
其他上市流通股	46,890,514.33	
鲁资创业投资有限公司等	8,250,000.00	
刘磊等	985,100.46	
合计	144,341,580.46	25,000,000.00

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	17,417,434,604.03	16,464,491,438.83
代扣款项	20,934,287.16	58,801,777.08
投标保证金	61,955,376.88	53,395,370.38
质保金及押金	116,429,307.73	125,034,011.02
社会保险金	3,042,786.99	3,513,795.30
专款专用	311,021,737.79	313,665,234.88
购房意向金	5,838,135.52	28,715,400.38
预提费用	25,738,060.74	25,881,729.20
其他	86,353,066.52	44,879,814.43
合计	18,048,747,363.36	17,118,378,571.50

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东省商业集团有限公司	6,047,040,912.12	未到期
临沂锦琴房地产开发有限公司	635,950,256.13	未到期
山东银座商城股份有限公司	630,973,409.32	未到期
上海金茂投资管理集团有限公司	256,489,750.00	未到期
深圳市盛秋企业管理有限公司	220,464,750.00	未到期
合计	7,790,919,077.57	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,959,942,343.18	3,342,579,182.15
合计	2,959,942,343.18	3,342,579,182.15

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	1,367,352,805.42	403,739,000.39	4.75%-9.90%
保证借款	668,648,203.35	838,800,000.00	4.90%~6.50%
抵押+保证借款	2,120,630,927.32	1,944,715,207.80	5.65%~10.50%
抵押+质押+保证借款	336,800,000.00	292,800,000.00	9.80%
质押+保证借款	200,000,000.00	300,000,000.00	11.80%
抵押+质押借款	70,000,000.00		7.20%
合计	4,763,431,936.09	3,780,054,208.19	

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	110,088.46	78,849.54
合计	110,088.46	78,849.54

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	110,088.46	78,849.54
合计	110,088.46	78,849.54

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	63,541,161.05	700,000.00	9,296,525.34	54,944,635.71	政府补助
合计	63,541,161.05	700,000.00	9,296,525.34	54,944,635.71	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
山东省新药研究项目补助	566,089.89			566,089.89			与资产相关
调血脂多糖制备中试及产业化研究	408,526.98			408,526.98			与资产相关
新药多糖类注射液及其相关产品的产业化研究与开发	1,943,493.38			1,943,493.38			与资产相关
抗体类和多糖类药物研发关键技术	130,869.96			130,869.96			与资产相关
新型抗生素研究及产业化项目专项款	708,994.00					708,994.00	与资产相关
高新财政局节能专项资金	130,000.00			130,000.00			与资产相关
技术改造资金	2,445,000.00					2,445,000.00	与资产相关
糖联盟建设费	61,809.00			61,809.00			与资产相关
省管企业人才发展项目	210,076.05			210,076.05			与资产相关
济南市多糖类药物研究创新团队	712,771.75			712,771.75			与资产相关
糖药物筛选关键技术研究	41,790.51			41,790.51			与资产相关
2016 年度创新型城市建设专项资金（国家企业技术中心）	792,448.12			792,448.12			与资产相关
2017 年省基地建设基金（省重点实验室）	346,245.34			346,245.34			与资产相关
市新药药理研究补助	615,652.69			615,652.69			与资产相关
抗真菌生物防腐剂纳他霉素绿色循环生产工艺关键技术改造及产业化	603,439.66					603,439.66	与资产相关
院士工作站	181,096.28			181,096.28			与资产相关
颈痛颗粒系列产品技术改造项目（济南市高新区管委会）	9,720,000.00			190,000.00		9,530,000.00	与资产相关
颈痛系列产品生产线扩产改造（济南市财政局）	137,567.20			46,804.87		90,762.33	与资产相关
山东创新药物孵化基地建设及课题经费（国家）	80,881.36			22,277.52		58,603.84	与资产相关
省新兴产业和重点行业发展专项资金项目小儿解感颗粒产业化项目（济南市财政局）	126,604.74			46,707.72		79,897.02	与资产相关
省产业结构调整资金小儿解感颗粒产业化建设项目（国家发改委）	1,792,052.41			371,194.08		1,420,858.33	与资产相关
感冒咳嗽系列产品的产业化建设（财政部）	8,626,758.50			268,336.56		8,358,421.94	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
蟹黄肤宁软膏项目资金（济南市财政局）	143,921.37			35,875.98		108,045.39	与资产相关
颈痛系列产品高新技术产业化（济南高新区管委会）	132,616.77			43,153.80		89,462.97	与资产相关
小儿解感颗粒技术改造专项资金（山东省财政厅）	254,164.21			59,582.46		194,581.75	与资产相关
新建制剂综合楼项目（国家发改委）	2,424,579.65			346,385.10		2,078,194.55	与资产相关
项目建设资金（济南高新区管委会）	9,200,277.77			174,166.66		9,026,111.11	与资产相关
颈痛系列产品产业化项目资金	951,477.35			178,296.48		773,180.87	与资产相关
第二批项目建设资金（济南高新区管委会）	16,727,777.64			316,666.68		16,411,110.96	与资产相关
新建综合制剂生产车间项目（济南市财政局）	1,525,021.94			173,766.52		1,351,255.42	与资产相关
新建综合制剂生产车间技术改造项目（济南市高新区管委会）	1,441,833.53			138,694.96		1,303,138.57	与资产相关
福瑞达医药产业园化妆品生产线项目	357,323.00			43,746.00		313,577.00	与资产相关
滴眼液项目补助		700,000.00		700,000.00		700,000.00	与资产相关
合计	63,541,161.05	700,000.00		9,296,525.34		54,944,635.71	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,000,968,000.00						1,000,968,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	133,819,233.85			133,819,233.85
其他资本公积	-23,976,023.73	3,279,977.19		-20,696,046.54
合计	109,843,210.12	3,279,977.19		113,123,187.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积的增加系本期股权激励摊销的成本计入其他资本公积引起，详见本附注“十三、股份支付”。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	113,251,919.07			113,251,919.07
任意盈余公积	13,592,338.72			13,592,338.72
合计	126,844,257.79			126,844,257.79

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,504,491,420.95	1,225,801,040.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,072,918.53
调整后期初未分配利润	1,504,491,420.95	1,229,873,958.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	239,742,511.17	344,508,204.14
减：提取法定盈余公积		19,842,342.01
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	110,106,480.00	50,048,400.00
期末未分配利润	1,634,127,452.12	1,504,491,420.95

2019 年度由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润增加 4,072,918.53 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,480,107,885.63	2,525,052,904.55	3,978,924,693.49	3,181,897,643.22
房地产销售	2,800,955,822.35	2,181,020,812.99	3,311,472,508.00	2,859,447,335.00
物业管理	155,168,721.35	142,857,316.76	131,825,115.18	122,760,686.28
酒店	15,578,997.55	3,234,596.12	31,419,294.48	5,629,587.56
药品	184,102,679.25	63,896,493.94	292,272,559.65	99,370,482.09
化妆品	191,734,217.41	62,954,610.05	151,847,966.59	59,254,277.26
原料及添加剂	108,622,641.65	62,806,523.74	37,619,067.63	26,961,240.59
其他	23,944,806.07	8,282,550.95	22,468,181.96	8,474,034.44
其他业务	66,237,590.49	43,444,672.20	40,062,929.31	35,579,898.30
材料销售及运费收入	313,232.57	146,727.15	510,072.63	280,990.95
租赁费收入	37,475,540.81	40,793,019.35	30,364,784.85	34,641,554.06
咨询费收入	18,965,002.25		4,626,073.96	341,489.70
代建费收入	2,954,716.98		943,396.23	
其他收入	6,529,097.88	2,504,925.70	3,618,601.64	315,863.59
合计	3,546,345,476.12	2,568,497,576.75	4,018,987,622.80	3,217,477,541.52

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	83,955.67	
营业税	3,980,574.92	10,414,856.07
城市维护建设税	13,683,759.65	12,691,913.56
教育费附加	5,888,820.34	5,479,837.63
房产税	8,576,911.37	6,683,856.79
土地使用税	2,684,381.24	1,887,133.50
印花税	3,922,776.49	1,991,607.25
地方教育费附加	3,925,925.31	3,826,590.40
土地增值税	189,003,458.35	113,944,692.63
水利建设基金	1,287,995.33	1,159,541.47
其他	417,873.23	422,827.06
合计	233,456,431.90	158,502,856.36

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,732,557.27	48,298,210.03
广告费	44,975,595.81	55,045,769.40
销售代理费	6,789,615.15	23,913,587.36
业务宣传费	37,134,283.30	40,650,096.05
折旧费	174,005.70	99,793.31
摊销费	48,140.36	96,080.70
咨询服务费	73,793,475.94	79,706,581.00
物流运输费	17,087,273.61	12,275,429.35
会议费	1,395,888.62	2,941,181.43
产品推广费	21,287,953.43	9,955,463.84
差旅费	688,365.59	1,698,024.21
技术服务费	16,492,923.93	8,959,113.18

项目	本期发生额	上期发生额
陈列费	473,101.72	701,263.90
促销费	3,636,735.71	2,721,809.64
业务招待费	614,367.40	987,094.19
办公及通讯费	182,514.93	189,687.56
样品费	1,033,811.04	878,346.03
劳务费	3,837,982.92	2,460,640.59
其他	16,534,299.46	9,621,032.97
合计	290,912,891.89	301,199,204.74

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,132,465.76	81,605,432.31
办公费	1,645,837.27	943,949.96
会务费	34,187.26	106,127.40
租赁费	12,767,824.58	6,040,137.11
招待应酬费	1,287,594.15	1,394,972.92
折旧费	14,814,546.56	16,128,340.78
无形资产摊销	3,943,922.00	3,519,917.09
长期待摊费用摊销	3,508,085.61	2,902,264.67
差旅费	544,640.29	1,267,692.01
汽车费用	538,348.29	811,938.75
聘请中介机构费用	11,655,831.67	5,290,664.27
维修费	777,624.63	11,519,050.17
邮电通讯费	1,258,683.13	1,023,224.94
物流运输费	104,288.49	23,625.36
劳保、安保费	468,557.82	27,901.61
培训费	39,785.87	255,165.13
软件服务费	1,309,537.42	299,397.73
物业费用	1,215,919.83	8,065,939.57
能源费用	3,532,754.14	4,284,050.86
其他	9,335,113.71	15,564,201.82
合计	138,915,548.48	161,073,994.46

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其他人员费用	10,819,691.31	6,097,620.08
材料费	5,443,545.02	3,169,476.61
折旧和摊销	4,188,175.72	1,057,793.03
其他	7,742,375.06	2,276,661.88
合计	28,193,787.11	12,601,551.60

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,747,183.78	20,806,964.70
利息收入	-8,741,019.68	-15,049,024.47
汇兑损益	1,824,039.38	-32,223.38
手续费支出	1,090,902.01	3,864,027.29
合计	8,921,105.49	9,589,744.14

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助（与收益相关）	5,795,865.94	6,146,185.15
政府补助（与资产相关）	9,296,525.34	3,491,527.34
合计	15,092,391.28	9,637,712.49

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	50,751,843.90	34,838,410.68
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	4,639,707.45	2,921,241.14
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,763,556.53
合计	55,391,551.35	39,523,208.35

其他说明：

对联营企业和合营企业的投资收益见附注“九、3 在合营企业或联营企业中的权益”。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-1,008,980.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计		-1,008,980.00

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	25,583,745.99	-271,352.31
应收账款坏账损失	3,411,118.11	-3,794,578.00
合计	28,994,864.10	-4,065,930.31

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,585,760.71	-4,001,889.65
合计	-1,585,760.71	-4,001,889.65

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-17,027.43	-19,039.43
合计	-17,027.43	-19,039.43

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	36,257.12		36,257.12
罚款收入	1,169,756.57	644,475.00	1,169,756.57
其他	697,143.77	408,748.12	697,143.77
合计	1,903,157.46	1,053,223.12	1,903,157.46

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
与日常活动无关的政府补助	36,257.12		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	448,427.73		448,427.73
罚款支出	516,723.10	46,520.33	516,723.10
违约金支出	758,256.82	1,042,909.57	758,256.82
滞纳金	333,214.27	7,273.00	333,214.27
其他	2,165,947.39	2,061,227.48	2,165,947.39
合计	4,222,569.31	3,157,930.38	4,222,569.31

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	98,405,413.13	68,115,257.80
递延所得税费用	-8,550,214.20	6,745,591.23
合计	89,855,198.93	74,860,849.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	373,004,741.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	93,870,797.67
子公司适用不同税率的影响	-5,868,998.08
调整以前期间所得税的影响	48,681.52
非应税收入的影响	-12,673,241.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,743.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,629.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,138,224.21
研发费用加计扣除的影响	-2,716,378.76
所得税费用	89,855,198.93

其他说明:

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中:利息收入	8,741,019.68	15,049,024.47
政府补助	6,532,123.06	6,288,185.15
收到往来款项及其他	459,527,554.39	269,784,254.81
合计	474,800,697.13	291,121,464.43

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金		

项目	本期发生额	上期发生额
其中：广告费和业务宣传费	82,109,879.11	95,695,865.45
销售代理费	6,789,615.15	23,913,587.36
咨询服务费和会议费	75,189,364.56	82,647,762.43
支付的技术服务费和产品推广费	37,780,877.36	18,914,577.02
销售费用中其他付现费用	23,966,195.51	31,533,328.44
管理费用中付现费用	44,062,322.89	41,652,795.68
研发费用中付现费用	12,175,878.60	5,446,138.49
手续费支出	1,089,271.82	3,864,027.29
营业外支出	4,220,827.39	3,157,930.38
往来款项及其他	214,229,608.55	189,179,057.71
合计	501,613,840.94	496,005,070.25

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		
其中：收回投资款项	162,500,000.00	828,932,195.00
合计	162,500,000.00	828,932,195.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

公司本期收到的其他与投资活动有关的现金为济南碧旻置业有限公司等投资单位回款。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金		
其中：支付投资款项	159,232,500.00	0.00
合计	159,232,500.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

公司本期支付的其他与投资活动有关的现金为支付给临沂锦琴房地产开发有限公司等投资单位款项。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：向非金融机构的借款	4,101,801,833.33	2,109,194,500.00
合计	4,101,801,833.33	2,109,194,500.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期从关联方借入 2,481,292,833.33 元，从各控股子公司的合作方借入 1,442,309,000.00 元，从其他融资方式借入 178,200,000.00 元。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：归还非金融机构的借款	3,733,648,722.62	756,308,300.00
合计	3,733,648,722.62	756,308,300.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期归还关联方借款 3,052,288,722.62 元，归还各控股子公司的合作方借款 644,860,000.00 元，归还其他融资方式借款 36,500,000.00 元。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	283,149,542.31	121,642,255.14
加：资产减值准备	1,585,760.71	4,001,889.65
信用减值损失	-28,994,864.10	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,794,465.19	27,969,281.79
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,112,014.62	3,919,807.22
长期待摊费用摊销	4,489,712.41	3,854,716.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	17,027.43	19,039.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		1,008,980.00

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	14,747,183.78	20,806,964.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,391,551.35	-39,523,208.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,713,662.70	7,153,393.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,921,865.46	-407,802.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,651,536,002.60	-2,260,882,425.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,052,774,754.47	-2,819,243,147.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,396,978,755.74	1,392,177,729.07
其他	3,279,977.19	4,065,930.31
经营活动产生的现金流量净额	-52,334,530.38	-3,533,436,596.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,368,874,600.98	2,354,019,001.25
减：现金的期初余额	1,649,210,571.41	1,864,391,852.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-280,335,970.43	489,627,149.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	258,429,288.00
其中：山东焦点生物科技股份有限公司	258,429,288.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	22,988,222.52
其中：山东焦点生物科技股份有限公司	22,988,222.52
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	235,441,065.48

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,368,874,600.98	1,649,210,571.41
其中：库存现金	280,375.59	200,494.43
可随时用于支付的银行存款	1,368,594,225.39	1,645,413,050.80
可随时用于支付的其他货币资金		3,597,026.18
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,368,874,600.98	1,649,210,571.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,984,985,291.23	详见附注七、1
存货	14,893,530,744.24	用于银行抵押借款
固定资产	362,725,403.79	用于银行抵押借款
无形资产	50,617,475.59	用于银行抵押借款
合计	17,291,858,914.85	/

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**适用 不适用**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**适用 不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

本公司本期收到的政府补助金额合计 6,532,123.06 元，其中与收益相关的政府补助金额为 5,795,865.94 元。

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
慈善基金及养老机构补助	120,140.72	其他收益	120,140.72
知识产权奖励	354,000.00	其他收益	354,000.00
高校毕业生见习补贴	29,490.00	其他收益	29,490.00
高校毕业生社保补助	5,255.77	其他收益	5,255.77
扶持企业发展资金	198,500.00	其他收益	198,500.00
评星奖励	158,481.00	其他收益	158,481.00
省级服务业发展引导资金	7,139.92	其他收益	7,139.92
绿色建筑专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
创新创业政策扶持基金	897,000.00	其他收益	897,000.00
增值税进项税加计扣除	1,158,277.69	其他收益	1,158,277.69
个税返还	162,753.69	其他收益	162,753.69
稳岗补贴	838,827.15	其他收益	838,827.15
人才补助	665,000.00	其他收益	665,000.00
研发补助	576,800.00	其他收益	576,800.00
低碳燃烧补助资金	124,200.00	其他收益	124,200.00
稳岗补贴	30,257.12	营业外收入	30,257.12
物业管理专项资金补贴	6,000.00	营业外收入	6,000.00
人才补助	700,000.00	递延收益	700,000.00
合计	6,532,123.06		6,532,123.06

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东焦点生物科技股份有限公司	2020年1月19日	258,429,288.00	60.11%	购买	2020年1月19日	实际控制	77,633,428.98	14,322,825.22

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	山东焦点生物科技股份有限公司
--现金	258,429,288.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	258,429,288.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	76,832,162.76
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	181,597,125.24

(3). 购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	山东焦点生物科技股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	227,477,208.79	214,243,276.13
货币资金	22,988,222.52	22,988,222.52
应收款项	15,745,750.73	15,745,750.73
存货	20,784,088.66	19,271,798.19
固定资产	105,363,234.57	100,555,416.67
无形资产	10,943,475.74	5,364,560.97
在建工程	26,553,447.31	23,706,247.31
其他资产	25,098,989.26	26,611,279.74

	山东焦点生物科技股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
负债：	99,657,939.51	97,611,189.79
借款	3,000,000.00	3,000,000.00
应付款项	27,593,105.19	27,593,105.19
递延所得税负债	2,046,749.72	
其他应付款	61,390,195.12	61,390,195.12
其他负债	5,627,889.48	5,627,889.48
净资产	127,819,269.28	116,632,086.34
减：少数股东权益	50,987,106.52	46,524,539.24
取得的净资产	76,832,162.76	70,107,547.10

其他说明：

公司于 2019 年 12 月 19 日召开了第十届董事会 2019 年第十六次临时会议，会议通过《关于收购山东焦点生物科技股份有限公司 60.11%股权的议案》。公司以现金收购刘磊、渠源、李庆、杨波、苏州光证溢红股权投资合伙企业（有限合伙）分别持有的山东焦点生物科技股份有限公司（以下简称“焦点生物”）452.11 万股、111.5 万股、44.76 万股、40.34 万股、431.68 万股。2020 年 1 月 19 日非同一控制下购买山东焦点生物科技股份有限公司完成后，其三家全资子公司焦点生物医药有限公司、山东同康药业有限公司、曲阜福克斯商贸有限公司一并纳入合并范围，该业务收购总价为 258,429,288.00 元，根据评估报告确认的可辨认净资产及负债的公允价值为 76,832,162.26 元，形成商誉 181,597,125.74 元。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用√不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

2020年6月，公司与济南文旅集团旅游开发有限公司、济南长清文化旅游发展有限公司、山东文旅景区投资集团有限公司、鲁商乡村发展集团有限公司以及员工跟投平台在济南市合资设立山东丝路灵岩文化旅游有限公司。合资公司注册资本为10,000万元人民币，其中：公司出资3,400万元人民币，持有34%股权，主要经营旅游运营管理及房地产开发等，自成立之日起纳入合并范围。

6、 其他

□适用 √不适用

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东省鲁商置业有限公司	山东济南	山东济南	房地产开发	100		同一控制下企业合并取得
山东省商业房地产开发有限公司	山东济南	山东济南	房地产开发	100		同一控制下企业合并取得
山东银座地产有限公司	山东济南	山东济南	房地产开发	100		同一控制下企业合并取得
北京银座合智房地产开发有限公司	北京市	北京市	房地产开发	100		同一控制下企业合并取得
山东福瑞达医药集团有限公司	山东济南	山东济南	医药化妆品销售	100		同一控制下企业合并取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
鲁商福瑞达健康投资有限公司	山东济南	山东济南	地产投资,养老服务机构的投资	70		投资设立
东悦控股有限公司(注)	山东济南	山东济南	投资、房地产开发	34		投资设立
山东捷兴企业管理有限公司	山东济南	山东济南	企业管理咨询	80		投资设立
烟台捷兴企业管理有限公司	山东烟台	山东烟台	企业管理咨询	95.14		投资设立
青岛鲁商数字科技发展有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发与经营	74		投资设立
山东焦点生物科技股份有限公司	山东曲阜	山东曲阜	医药生产与销售	60.11		非同一控制下企业合并取得
山东丝路灵岩文化旅游有限公司(注)	山东济南	山东济南	旅游运营管理	34		投资设立
山东鲁商物业服务有限公司	山东济南	山东济南	物业管理		100	同一控制下企业合并取得
青岛鲁商地产有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发		85	同一控制下企业合并取得
青岛银座地产有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发		100	同一控制下企业合并取得
青岛星洲世源置业有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发		75	同一控制下企业合并取得
重庆鲁商地产有限公司(注)	重庆市	重庆市	房地产开发		50	同一控制下企业合并取得
山东蓝岸园林工程有限公司	山东济南	山东济南	园林绿化工程		100	同一控制下企业合并取得
临沂鲁商地产有限公司	山东临沂	山东临沂	房地产开发		100	同一控制下企业合并取得
鲁商智慧城市(青岛)发展有限公司	山东青岛	山东青岛	物业管理		100	投资设立
山东安捷机电工程有限公司	山东济南	山东济南	机械设备安装		100	投资设立
鲁商置业青岛有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发		75	投资设立
辽宁鲁商置业有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	房地产开发		80	投资设立
哈尔滨鲁商置业有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	房地产开发		90	投资设立
青岛鲁商置地发展有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发		75	投资设立
山东省鲁商建筑设计有限公司	山东济南	山东济南	建筑设计		100	投资设立
临沂鲁商置业有限公司	山东临沂	山东临沂	房地产开发		51	投资设立
菏泽鲁商置业有限公司	山东菏泽	山东菏泽	房地产开发		100	投资设立
济南鲁商明达门窗有限公司	山东济南	山东济南	建筑门窗的加工、制造、销售及安装		60	投资设立
济南鲁商特种门业有限公司	山东济南	山东济南	特种门的生产、销售、安装		60	投资设立
青岛鲁商蓝岸地产有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发与经营		100	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
泰安鲁商置业有限公司	山东泰安	山东泰安	房地产开发与经营		100	投资设立
青岛鲁商惜福置业有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发与经营		85	投资设立
山东鲁商金霖房地产开发有限公司	山东济南	山东济南	房地产开发与经营		100	投资设立
济宁鲁商地产有限公司	山东济宁	山东济宁	房地产开发与经营		100	投资设立
临沂鲁商金置业有限公司	山东临沂	山东临沂	房地产开发与经营		65	投资设立
泰安鲁商地产有限公司	山东泰安	山东泰安	房地产开发与经营		100	投资设立
青岛鲁商凯泰置业有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发与经营		85	投资设立
青岛鲁商嘉合置业有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发与经营		80	投资设立
济南鲁商金霖房地产开发有限公司	山东济南	山东济南	房地产开发与经营		100	投资设立
烟台鲁商地产有限公司	山东烟台	山东烟台	房地产开发与经营		100	投资设立
青岛鲁商创智置业有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发与经营		70	投资设立
淄博鲁商置业有限公司	山东淄博	山东淄博	房地产开发与经营		91	投资设立
青岛鲁商锦绣置业有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发与经营		70	投资设立
潍坊鲁商置业有限公司	山东潍坊	山东潍坊	房地产开发与经营		100	投资设立
临沂福瑞达健康投资建设有限公司(注)	山东临沂	山东临沂	地产、养老服务机构的投资, 旅游服务		24.39	投资设立
上海鲁商房地产有限公司	上海市	上海市	房地产开发与经营		100	非同一控制下企业合并取得
临沂鲁商置地有限公司(注)	山东临沂	山东临沂	房地产开发与经营		40	投资设立
青岛鲁商蓝谷置业有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发与经营		95	投资设立
青岛绿富房地产开发有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发与经营		69.97	投资设立
济南鲁商福瑞达护理院有限公司	山东济南	山东济南	医疗服务、老年人养护服务		100	投资设立
济南鲁茂置业有限公司(注)	山东济南	山东济南	投资、房地产开发		45	投资设立
青岛鲁商蓝谷健康产业有限公司	山东青岛	山东青岛	健康管理咨询		64	投资设立
青岛鲁商润置投资开发有限公司	山东青岛	山东青岛	投资、房地产开发		58	投资设立
烟台鲁茂置业有限公司	山东烟台	山东烟台	投资、房地产开发		52	投资设立
山东福瑞达生物工程有限公司	山东济南	山东济南	化妆品生产与销售		56.25	同一控制下企业合并取得
山东颐莲化妆品有限公司	山东济南	山东济南	化妆品生产与销售		100	同一控制下企业合并取得
济南康妆大道经贸有限公司	山东济南	山东济南	贸易		100	同一控制下企业合并取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东福瑞达健康科技有限公司	山东临沂	山东临沂	贸易		100	同一控制下企业合并取得
山东福瑞达生物科技有限公司	山东临沂	山东临沂	化妆品生产与销售		57.07	同一控制下企业合并取得
山东明仁福瑞达制药股份有限公司	山东济南	山东济南	医药生产与销售		60.71	同一控制下企业合并取得
山东宁康经贸有限公司	山东济南	山东济南	贸易		100	同一控制下企业合并取得
山东达康经贸有限公司	山东济宁	山东济宁	贸易		100	同一控制下企业合并取得
山东来康经贸有限公司	山东济宁	山东济宁	贸易		100	同一控制下企业合并取得
山东康妆大道信息科技有限公司	山东济南	山东济南	信息技术开发		100	同一控制下企业合并取得
山东明人福瑞达卫生材料有限公司	山东济南	山东济南	卫生辅料生产与销售		80	同一控制下企业合并取得
海南瑞兰特药业有限公司	海南海口	海南海口	医药销售		100	同一控制下企业合并取得
焦点生物医药有限公司	山东曲阜	山东曲阜	医药生产与销售		100	非同一控制下企业合并取得
曲阜福克斯商贸有限公司	山东曲阜	山东曲阜	医药销售		100	非同一控制下企业合并取得
山东同康药业有限公司	山东曲阜	山东曲阜	医药销售		100	非同一控制下企业合并取得

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

- 1、公司持有重庆鲁商地产有限公司 50%的股权，根据该公司章程规定，由公司决定该公司的生产经营，故公司对该公司拥有实际控制权，因而纳入公司财务报表合并范围。
- 2、公司持有临沂福瑞达健康投资建设有限公司 24.39%股权，根据该公司章程规定，由公司决定该公司的生产经营，故公司对该公司拥有实际控制权，因而纳入公司财务报表合并范围。
- 3、公司持有临沂鲁商置地有限公司 40%股权，根据该公司章程与投资协议规定，由本公司决定该公司的财务和经营政策，故公司对该公司拥有实际控制权，因而纳入公司财务报表合并范围。
- 4、公司持有东悦控股有限公司 34%股权，根据该公司章程规定，由公司决定该公司的生产经营，故公司对该公司拥有实际控制权，因而纳入公司财务报表合并范围。

5、公司持有济南鲁茂置业有限公司公司 45% 股权，根据该公司章程与投资协议规定，由本公司决定该公司的财务和经营政策，故公司对该公司拥有实际控制权，因而纳入公司财务报表合并范围。

6、公司与济南文旅集团旅游开发有限公司、济南长清文化旅游发展有限公司、山东文旅景区投资集团有限公司、鲁商乡村发展集团有限公司以及员工跟投平台在济南市合资设立山东丝路灵岩文化旅游有限公司。合资公司注册资本为 10,000 万元人民币，其中：公司出资 3,400 万元人民币，持有 34% 股权。截止报告期末，该公司已完成工商注册手续，根据该公司章程与投资协议规定，由本公司决定该公司的财务和经营政策，故公司对该公司拥有实际控制权，因而纳入公司财务报表合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鲁商置业青岛有限公司	25%	-199,823.06		88,791,968.98
哈尔滨鲁商置业有限公司	10%	3,442,138.39		14,838,929.79
青岛鲁商置地发展有限公司	25%	-2,424,084.54		65,024,841.87
山东焦点生物科技股份有限公司	39.89%	4,483,376.29		50,738,665.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鲁商置业青岛有限公司	374,584.75	504.98	375,089.73	339,572.94		339,572.94	407,213.97	428.64	407,642.61	372,045.89		372,045.89
哈尔滨鲁商置业有限公司	627,656.43	1,067.00	628,723.43	580,204.50	33,680.00	613,884.50	628,422.16	662.39	629,084.55	588,407.76	29,280.00	617,687.76
青岛鲁商置地发展有限公司	776,888.57	727.85	777,616.42	741,606.48	10,000.00	751,606.48	739,386.26	425.60	739,811.86	712,832.29		712,832.29
山东焦点生物科技股份有限公司	9,522.06	8,610.34	18,132.40	5,412.75		5,412.75						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鲁商置业青岛有限公司	6,139.77	-79.93	-79.93	5,261.16	11,878.84	565.20	565.20	11,230.14
哈尔滨鲁商置业有限公司	43,346.21	3,442.14	3,442.14	25,226.36	170,923.81	5,480.61	5,480.61	61,557.59
青岛鲁商置地发展有限公司	5,185.72	-969.63	-969.63	68,164.14	33,140.10	-995.67	-995.67	29,266.90
山东焦点生物科技股份有限公司	7,052.57	1,123.93	1,123.93	-2,486.56				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
临沂锦琴房地产开发有限公司	山东临沂	山东临沂	房地产开发		45.00	权益法
山东博士伦福瑞达制药有限公司	山东济南	山东济南	医药生产与销售		30.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	临沂锦琴房地产开发有限公司	山东博士伦福瑞达制药有限公司	临沂锦琴房地产开发有限公司	山东博士伦福瑞达制药有限公司
流动资产	4,315,552,253.09	592,882,174.82	5,191,997,123.99	475,619,338.66
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产	1,001,730.31	84,198,448.78	640,177.39	115,069,155.36
资产合计	4,316,553,983.40	677,080,623.60	5,192,637,301.38	590,688,494.02
流动负债	3,741,891,113.22	266,211,444.87	4,663,419,183.08	291,322,171.83
非流动负债	250,000,000.00		250,000,000.00	
负债合计	3,991,891,113.22	266,211,444.87	4,913,419,183.08	291,322,171.83
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	324,662,870.18	410,869,178.73	279,218,118.30	299,366,322.19
按持股比例计算的净资产份额	146,098,291.59	123,260,753.62	125,648,153.24	89,809,896.66
调整事项		-1,481,364.03		-632,244.73

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	临沂锦琴房地产开发有限公	山东博士伦福瑞达制药有限公司	临沂锦琴房地产开发有限公	山东博士伦福瑞达制药有限公司
--商誉				
--内部交易未实现利润		-1,481,364.03		-632,244.73
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	146,098,291.59	121,779,389.59	125,648,153.24	89,177,651.93
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	545,943,670.02	308,609,136.49	413,290,691.28	306,120,277.74
财务费用				
所得税费用				
净利润	45,444,751.88	110,573,075.43	46,823,579.41	86,744,660.72
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	45,444,751.88	110,573,075.43	46,823,579.41	86,744,660.72
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	75,911,745.41	82,149,517.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,870,217.08	-1,262,797.15
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,870,217.08	-1,262,797.15

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
临沂鲁商置业发展有限公司		-1,968,541.43	-1,968,541.43

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

(一) 金融工具

公司现有的主要金融工具包括货币资金、应收款项、金融机构借款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况详见上述各项目附注。公司制订风险管理政策对金融工具的相关风险敞口进行管理和监控，确保将风险控制在限定的范围之内。

(二) 金融风险管理

公司现有的金融工具可能存在利率风险、信用风险、流动性风险等金融风险。公司以风险和收益之间取得适当平衡为金融风险管理目标，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

1、利率风险

公司面临的利率风险主要来自金融机构借款和关联方借款，借款为人民币借款，以浮动利率为主，将受到中国人民银行贷款基准利率及贷款市场报价利率调整的影响。

公司根据金融市场环境来合理配置固定利率和浮动利率的借款比例，短期借款和中长期借款的比例，以控制利率变动所产生的现金流量的利率风险。

2、信用风险

公司面临的信用风险主要来自货币资金、应收款项。公司通过制订和执行信用风险管理政策，密切关注上述金融工具的信用敞口，将信用风险控制在限定的范围之内。

公司持有的货币资金主要存放于信用评级较高、资产状况良好、信用风险较低的商业银行，通过密切监控银行账户余额变动等方式，规避商业银行的信用风险。

敏感性分析：截止 2020 年 6 月 30 日，公司短期借款、一年内到期的长期借款、长期借款、长期应付款、其他应付款合计 244.40 亿元，其中浮动利率借款 36.3012 亿元；假如其他因素不变，中国人民银行贷款基准利率或贷款市场报价利率每上升/下降 0.25 个百分点，将导致公司利息支出增加/减少 0.0696 亿元。

公司已经形成完整的应收账款风险管理和内控体系，通过严格审查客户信用、执行应收账款催收，降低应收账款的信用风险。公司尚未发生大额应收账款的逾期情况。

截止 2020 年 6 月 30 日，公司应收账款前五名金额合计 84,936,407.66 元，占应收账款总额的 42.77%。

公司的其他应收款主要是项目公司所在地住房维修资金管理中心等相关部门收取的物业质量维修基金、房屋置业担保公司收取的公积金贷款保证金等保证金性质的款项，基本不存在无法收回的风险。

3、流动性风险

公司通过执行全面预算管理对资金进行预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分形，维持充足的货币资金储备，降低短期现金流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，确保双方遵守借款协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的授信承诺额度，以满足长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			90,000,000.00	90,000,000.00
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			90,000,000.00	90,000,000.00

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资主要为本公司持有的未上市公司股权投资。

本公司对未上市公司股权投资公允价值的确定方法为根据具有专业资质的资产评估公司的评估结果确认为该资产的公允价值。在有限情况下，如果确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，本公司选择成本代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山东省商业集团有限公司	山东省济南市	对外投资与管理	122,000.00	53.02	53.02

企业最终控制方是山东省商业集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业的子公司情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业的子公司情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业

情况如下

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京天创伟业投资管理有限公司	其他
东营银座房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
菏泽银座颐庭酒店有限公司	其他

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
济南金艺林房地产开发有限公司	其他
济南市富源小额贷款有限公司	其他
济南银盛泰博盛置业有限公司	其他
济南银座佳悦酒店有限公司	其他
济宁鲁商置业有限公司	母公司的全资子公司
济宁银座佳悦酒店有限公司	其他
临沂锦琴房地产开发有限公司	其他
临沂居易置业有限公司	其他
临沂鲁商置业发展有限公司	其他
临沂尚城置业有限公司	其他
鲁商传媒集团有限公司	其他
鲁商集团有限公司	参股股东
鲁商九女峰（泰安）乡村振兴有限公司	其他
鲁商物产有限公司机电设备分公司	其他
鲁商物产有限公司金属材料分公司	其他
齐鲁医药学院	其他
青岛海景(国际)大酒店发展有限公司	其他
青岛海景(国际)大酒店发展有限公司鲁商凯悦酒店	其他
山东博士伦福瑞达制药有限公司	其他
山东富源投资有限公司	其他
山东国家农产品现代物流工程技术研究中心	其他
山东海佑福瑞达制药有限公司	其他
山东洪泰富源资本管理有限公司	其他
山东鲁商智慧科技有限公司	母公司的全资子公司
山东省城市服务技师学院	其他
山东省林工商投资有限公司	其他
山东省鲁商福瑞达养老发展有限公司	其他
山东省鲁商集团产业投资有限公司	其他
山东省商业集团财务有限公司	母公司的全资子公司
山东省生物医药科学院	其他
山东省通利商业管理有限公司	其他
山东省药学科学院	其他
山东省医药工业设计院	其他
山东省银座实业有限公司	母公司的全资子公司
山东世界贸易中心	参股股东
山东易通商业保理有限公司	其他
山东银座·英才幼儿园	其他
山东银座电器有限责任公司	其他

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东银座购物中心有限公司菏泽银座和谐广场	其他
山东银座佳驿酒店有限公司	其他
山东银座家居有限公司	其他
山东银座久信房地产开发有限公司	其他
山东银座酒店管理有限公司临沂鲁商知春湖酒店	其他
山东银座旅游集团有限公司	母公司的全资子公司
山东银座配送有限公司	其他
山东银座汽车有限公司	其他
山东银座泉城大酒店有限公司	其他
山东银座泉城大酒店有限公司济南鲁商国奥城分公司	其他
山东银座商城股份有限公司	其他
山东银座天启房地产有限公司	其他
山东银座天通汽车有限公司	其他
山东银座天逸汽车有限公司	其他
山东银座雅风阁餐饮管理有限公司	其他
山东银座智能科技有限公司	其他
山东银座置业有限公司	其他
山东永兴物业管理有限公司	其他
易通金服支付有限公司	其他
银座集团股份有限公司	母公司的控股子公司
银座集团股份有限公司潍坊银座商城	其他
银座云生活电子商务有限公司	其他
淄博艺林房地产开发有限公司	其他
淄博银座商城有限责任公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东省银座实业有限公司	采购设备	199,500.00	
山东鲁商智慧科技有限公司	采购设备	34,950,651.70	46,350,017.32
鲁商传媒集团有限公司	广告费		120,000.00
易通金服支付有限公司	手续费	48,344.35	100,472.62
山东银座天逸汽车有限公司	采购设备		170,594.83
银座集团股份有限公司	采购商品	362,300.00	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
银座集团股份有限公司	水电费	393,796.34	776,058.02
山东银座旅游集团有限公司	租赁费、管理费		770,841.12
山东银座购物中心有限公司菏泽银座和谐广场	场地租赁宣传费		876,397.00
银座集团股份有限公司潍坊银座商城	场地租赁费		136,625.34
淄博银座商城有限责任公司	场地租赁宣传费		86,512.04
山东博士伦福瑞达制药有限公司	药品费	25,600,895.13	33,533,890.06
山东易通商业保理有限公司	咨询费	365,272.50	
山东省林工商投资有限公司	租赁费、物业费	692,850.50	
山东银座雅风阁餐饮管理有限公司	食堂费用	27,204.00	
山东省商业集团有限公司	担保费	7,594,550.95	
山东银座商城股份有限公司	采购商品	43,848.40	
山东银座天通汽车有限公司	采购设备	379,900.00	
山东银座置业有限公司	采购商品	61,600.00	
山东银座酒店管理有限公司临沂鲁商知春湖酒店	服务费	200,000.00	
合计		70,920,713.87	82,921,408.35

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东银座久信房地产开发有限公司	物业费	150,708.79	66,374.23
山东鲁商智慧科技有限公司	销售安装		1,992,387.59
山东鲁商智慧科技有限公司	物业费	79,976.73	
山东银座置业有限公司	销售商品、物业费、设计费		199,211.27
山东银座·英才幼儿园	物业费	94,740.39	30,682.54
青岛海景(国际)大酒店发展有限公司鲁商凯悦酒店	物业费	18,348.62	136,363.64
山东省城市服务技师学院	代建费、设计费	2,094,339.59	943,396.23
济南银盛泰博盛置业有限公司	咨询费	2,093,466.31	1,412,000.00
山东省商业集团财务有限公司	咨询费	567,988.20	
山东省商业集团财务有限公司	物业费、能源费	327,100.14	603,827.85
山东省商业集团有限公司	物业费、能源费	390,136.28	375,585.09
鲁商集团有限公司	物业费	389,757.62	13,555.67
鲁商集团有限公司	体检费	132,155.27	
济南市富源小额贷款有限公司	咨询费	145,263.98	
济南市富源小额贷款有限公司	物业费、能源费	181,166.68	181,182.44
济宁鲁商置业有限公司	物业费	93,915.45	14,283.96

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
济宁银座佳悦酒店有限公司	销售商品		10,758.62
济南银座佳悦酒店有限公司	销售商品	17,522.12	
山东银座佳驿酒店有限公司	销售商品	50,727.43	108,378.79
山东银座泉城大酒店有限公司济南鲁商国奥城分公司	物业费	358,297.00	651,302.21
山东银座泉城大酒店有限公司	销售商品	25,964.60	32,713.79
银座集团股份有限公司	物业费	3,314.69	6,662.91
银座集团股份有限公司	销售商品		3,440,718.94
山东博士伦福瑞达制药有限公司	销售商品	154,443.01	82,610.69
山东海佑福瑞达制药有限公司	销售商品	13,157.51	19,315.52
山东银座商城股份有限公司	销售商品	2,831.86	
易通金服支付有限公司	物业及水电费	44,295.00	
银座云生活电子商务有限公司	销售商品	3,053.69	8,229.62
济南金艺林房地产开发有限公司	物业费	1,367,744.79	
济南金艺林房地产开发有限公司	设计费	380,444.33	
济南金艺林房地产开发有限公司	经营管理咨询费	31,665.09	
济南金艺林房地产开发有限公司	园林景观费	117,924.53	
淄博艺林房地产开发有限公司	设计费	1,381,132.04	
山东富源投资有限公司	物业费	14,653.67	
山东洪泰富源资本管理有限公司	物业费	85,756.47	
山东省鲁商集团产业投资有限公司	物业费	94,509.75	
东营银座房地产开发有限公司	物业费	619,881.51	
淄博银座商城有限责任公司	销售商品		26,488.67
山东银座智能科技有限公司	销售商品		190,897.93
山东银座配送有限公司	销售商品	1,910,324.31	3,689,512.21
山东省银座实业有限公司	销售商品	6,348.46	
山东银座汽车有限公司	销售商品	21,238.94	
鲁商九女峰（泰安）乡村振兴有限公司	设计费	1,198,113.21	
合计		14,662,408.06	14,236,440.41

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
山东银座·英才幼儿园	青岛四季景园商品房	219,952.38	276,262.87
山东银座商城股份有限公司	济南市市中区经十路 19288 号的地下一层房产	557,557.32	554,493.81
山东省商业集团财务有限公司	济南市经十路 9777 号鲁商国奥城 5 号楼 44-47 层	2,293,590.48	2,293,590.48
山东银座泉城大酒店有限公司济南鲁商国奥城分公司	济南市历下区经十路 9777 号鲁商国奥城 5 号楼 1-14 层、地下 4 层-地下 1 层	2,523,809.52	1,984,126.98
济南市富源小额贷款有限公司	济南市历下区经十路 9777 号鲁商国奥城 2 号楼 3 层 302-308	586,589.78	586,589.78
银座集团股份有限公司	济南市长清区大学路 2166 号银座商城	2,667,949.26	2,139,541.58
菏泽银座颐庭酒店有限公司	菏泽市牡丹区人民路与长城路口往北 300 米路东	1,809,523.81	1,079,365.08
山东银座购物中心有限公司菏泽银座和谐广场	菏泽市牡丹区人民路与长城路 2011-10 号银座和谐广场	6,984,523.80	6,984,523.81
山东银座·英才幼儿园	菏泽鲁商凤凰城小区幼儿园园舍	119,047.62	95,238.10
临沂居易置业有限公司	临沂市兰山区广州路与孝河路交汇东北角鲁商中心	8,270,430.93	8,270,428.57
山东省商业集团有限公司	济南市历下区经十路 9777 号鲁商国奥城 5 号楼	699,861.42	699,861.43
山东洪泰富源资本管理有限公司	济南市历下区经十路 9777 号鲁商国奥城 5 号楼 3801	233,942.86	
山东省通利商业管理有限公司	济南市历下区经十路 9777 号鲁商国奥城 5 号楼 8 楼	668,323.70	
鲁商集团有限公司	济南市历下区经十路 9777 号鲁商国奥城 27 楼半层	340,440.72	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

1、公司控股孙公司青岛星洲世源置业有限公司与山东银座·英才幼儿园双方约定出租青岛四季景园房屋，租赁期为 1 年，于 2011 年 8 月 31 日到期后又续租 9 年该房屋，本期确认租赁收入 219,952.38 元。

2、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2012 年 10 月与山东银座商城股份有限公司签订租赁合同，约定出租其位于济南市市中区经十路 19288 号的地下一层房产。租赁期限为 15 年，本期确认租赁收入 557,557.32 元。

3、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2017 年 9 月与山东省商业集团财务有限公司签订租赁合同，约定出租其位于济南市历下区经十路 9777 号鲁商国奥城 5 号楼 44-47 层办公楼。租赁期为 5 年，本期确认租赁收入 2,293,590.48 元。

4、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2017 年 5 月与山东银座泉城大酒店有限公司济南鲁商国奥城分公司签订租赁合同，约定出租其位于济南市历下区经十路 9777 号鲁商国奥城 5 号楼 1-14 层、地下 1-4 层规划的酒店使用区域。租赁期为 5 年，本期确认租赁收入 2,523,809.52 元。

5、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2017 年 12 月与济南市富源小额贷款有限公司签订租赁合同，约定出租其位于济南市历下区经十路 9777 号鲁商国奥城 2 号楼 3 层 302-308 室。租赁期为 5 年，本期确认租赁收入 586,589.78 元。

6、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2015 年 11 月与银座集团股份有限公司签订租赁合同，约定出租其位于济南市长清区大学路 2166 号房产，由银座集团济南长清购物广场有限公司使用，租赁期限为 20 年，本期确认租赁收入 2,667,949.26 元。

7、公司全资子公司菏泽鲁商置业有限公司于 2017 年 3 月与菏泽银座颐庭酒店有限公司签订租赁合同，约定出租其位于菏泽市牡丹区人民路与长城路交汇处北 300 米酒店，租赁期为 5 年，本期确认租赁收入 1,809,523.81 元。

8、公司全资子公司菏泽鲁商置业有限公司于 2017 年 12 月山东银座购物中心有限公司菏泽银座和谐广场签订租赁合同，约定出租其位于菏泽市牡丹区人民路与长城路 2011-10 的商业房产及附属场地、设备设施等，租赁期为 20 年，本期确认租赁收入 6,984,523.80 元。

9、公司全资子公司菏泽鲁商置业有限公司于 2017 年 9 月与山东银座·英才幼儿园签订租赁合同，约定出租其位于菏泽市牡丹区人民路与长城路口鲁商凤凰城小区内的幼儿园园舍，租赁期为 10 年，本期确认租赁收入 119,047.62 元。

10、公司全资子公司临沂鲁商地产有限公司于 2018 年 5 月与临沂居易置业有限公司签订租赁合同,约定出租其位于临沂市兰山区广州路与孝河路交汇东北角鲁商中心的商业房产及附属场地、设备设施等,本期确认租赁收入 8,270,430.93 元。

11、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2019 年 1 月 1 日与山东省商业集团有限公司签订租赁合同,约定出租位于济南市经十路 9777 号鲁商国奥城鲁商国奥城 5 号楼的 39 层,租赁期为 5 年,本期确认租赁收入 699,861.42 元。

12、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2019 年 5 月 1 日与山东洪泰富源资本管理有限公司签订租赁合同,约定出租位于济南市经十路 9777 号鲁商国奥城鲁商国奥城 5 号楼 3801,租赁期为 5 年,本期确认租赁收入 233,942.86 元。

13、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2019 年 7 月 1 日与山东省通利商业管理有限公司签订租赁合同,约定出租位于济南市经十路 9777 号鲁商国奥城鲁商国奥城 5 号楼 28 层,租赁期为 5 年,本期确认租赁收入 668,323.70 元。

14、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2019 年 9 月 1 日与鲁商集团有限公司签订租赁合同,约定出租位于济南市经十路 9777 号鲁商国奥城鲁商国奥城 5 号楼 27 楼半层,租赁期为 5 年,本期确认租赁收入 340,440.72 元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东省商业集团有限公司	菏泽鲁商置业有限公司	130,000,000.00	2019-4-29	2020-5-11	是
山东省商业集团有限公司	菏泽鲁商置业有限公司	97,200,000.00	2019-6-14	2022-4-7	否
山东省商业集团有限公司	菏泽鲁商置业有限公司	2,800,000.00	2019-6-14	2020-5-11	是
山东省商业集团有限公司	菏泽鲁商置业有限公司	20,000,000.00	2019-4-23	2020-5-11	是
山东省商业集团有限公司	菏泽鲁商置业有限公司	11,000,000.00	2020-1-9	2022-4-7	否
山东省商业集团有限公司	菏泽鲁商置业有限公司	110,000,000.00	2020-6-29	2023-6-23	否
山东省商业集团有限公司	济宁鲁商地产有限公司	55,000,000.00	2017-8-4	2020-8-3	否
山东省商业集团有限公司	济宁鲁商地产有限公司	55,000,000.00	2017-8-4	2020-1-20	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东省商业集团有限公司	济宁鲁商地产有限公司	25,000,000.00	2018-2-27	2020-10-9	否
山东省商业集团有限公司	济宁鲁商地产有限公司	9,375,000.00	2018-2-27	2020-1-20	是
山东省商业集团有限公司	济宁鲁商地产有限公司	115,000,000.00	2019-4-24	2020-10-9	否
山东省商业集团有限公司	济宁鲁商地产有限公司	10,000,000.00	2019-4-24	2020-1-20	是
山东省商业集团有限公司	哈尔滨鲁商置业有限公司	144,600,000.00	2019-12-17	2020-12-17	否
山东省商业集团有限公司	哈尔滨鲁商置业有限公司	52,200,000.00	2019-12-17	2021-6-17	否
山东省商业集团有限公司	哈尔滨鲁商置业有限公司	96,000,000.00	2019-12-17	2021-12-17	否
山东省商业集团有限公司	哈尔滨鲁商置业有限公司	103,500,000.00	2020-1-3	2021-7-3	否
山东省商业集团有限公司	哈尔滨鲁商置业有限公司	43,000,000.00	2020-6-16	2021-6-16	否
山东省商业集团有限公司	哈尔滨鲁商置业有限公司	82,300,000.00	2020-6-16	2021-12-16	否
山东省商业集团有限公司	哈尔滨鲁商置业有限公司	55,000,000.00	2020-6-16	2022-6-16	否
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商地产有限公司	301,000,000.00	2019-6-11	2020-6-11	是
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商地产有限公司	100,000,000.00	2015-10-10	2020-4-10	是
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商地产有限公司	93,000,000.00	2015-10-10	2020-10-9	否
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商地产有限公司	42,009,164.52	2017-4-13	2020-6-13	是
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商地产有限公司	42,956,051.08	2017-4-13	2020-12-13	否
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商地产有限公司	181,727,207.80	2017-4-13	2022-12-13	否
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商金置业有限公司	192,619,980.90	2016-12-16	2021-12-15	否
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商金置业有限公司	62,500,000.00	2016-12-16	2020-6-22	是
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商金置业有限公司	50,000,000.00	2017-3-27	2021-12-15	否
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商金置业有限公司	30,000,000.00	2017-3-30	2021-12-15	否
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商金置业有限公司	39,880,019.10	2017-4-1	2021-12-15	否
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商金置业有限公司	28,100,000.00	2018-11-30	2020-5-20	是
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商金置业有限公司	24,100,000.00	2019-1-31	2021-9-18	否
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商金置业有限公司	15,900,000.00	2019-1-31	2020-5-20	是
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商置业有限公司	500,000,000.00	2019-6-18	2020-6-18	是
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商置业有限公司	17,000,000.00	2019-11-18	2020-5-18	是
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商置业有限公司	16,500,000.00	2019-11-22	2020-5-22	是
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商置业有限公司	16,200,000.00	2019-12-11	2020-6-11	是
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商置业有限公司	10,000,000.00	2020-1-13	2020-12-21	否
山东省商业集团有限公司	临沂鲁商置业有限公司	10,200,000.00	2020-1-9	2020-12-21	否
山东省商业集团有限公司	鲁商福瑞达健康投资有限公司	15,400,000.00	2016-6-24	2022-6-15	否
山东省商业集团有限公司	鲁商福瑞达健康投资有限公司	3,000,000.00	2016-6-24	2020-6-15	是
山东省商业集团有限公司	鲁商健康产业发展股份有限公司	400,000,000.00	2017-6-23	2020-6-22	是
山东省商业集团有限公司	鲁商置业青岛有限公司	940,000,000.00	2018-4-4	2020-4-3	是
山东省商业集团有限公司	鲁商置业青岛有限公司	1,180,000,000.00	2020-4-30	2021-4-29	否
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商锦绣置业有限公司	300,000,000.00	2018-4-18	2020-10-31	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商锦绣置业有限公司	380,000,000.00	2018-4-18	2021-4-18	否
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商蓝岸地产有限公司	200,000,000.00	2019-3-13	2020-3-13	是
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商蓝岸地产有限公司	100,000,000.00	2019-3-20	2020-3-20	是
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商蓝岸地产有限公司	50,000,000.00	2019-4-3	2020-4-3	是
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商蓝岸地产有限公司	29,900,000.00	2017-9-14	2020-3-6	是
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商蓝岸地产有限公司	11,900,000.00	2018-3-30	2020-3-6	是
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商蓝岸地产有限公司	12,900,000.00	2018-3-30	2020-2-23	是
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商蓝岸地产有限公司	1,000,000.00	2020-2-24	2020-8-21	否
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商蓝岸地产有限公司	59,000,000.00	2020-2-24	2021-2-21	否
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商蓝岸地产有限公司	100,000.00	2020-6-17	2020-8-21	否
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商蓝岸地产有限公司	4,900,000.00	2020-6-17	2021-2-21	否
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商蓝岸地产有限公司	240,000,000.00	2020-2-24	2022-9-27	否
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商蓝岸地产有限公司	20,000,000.00	2020-6-17	2022-9-27	否
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商置地发展有限公司	182,000,000.00	2020-3-30	2021-3-30	否
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商置地发展有限公司	200,000,000.00	2018-4-26	2020-12-21	否
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商置地发展有限公司	70,000,000.00	2018-12-25	2020-8-30	否
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商置地发展有限公司	70,000,000.00	2018-12-25	2020-6-25	是
山东省商业集团有限公司	青岛绿富房地产开发有限公司	180,000,000.00	2019-8-21	2020-8-20	否
山东省商业集团有限公司	青岛绿富房地产开发有限公司	134,100,000.00	2019-6-21	2020-5-21	是
山东省商业集团有限公司	青岛绿富房地产开发有限公司	102,000,000.00	2019-6-26	2020-5-21	是
山东省商业集团有限公司	青岛绿富房地产开发有限公司	105,710,000.00	2019-6-28	2020-5-21	是
山东省商业集团有限公司	青岛绿富房地产开发有限公司	28,190,000.00	2019-7-5	2020-5-21	是
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	5,000,000.00	2018-9-25	2021-9-17	否
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	1,000,000.00	2018-9-25	2020-1-10	是
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	3,000,000.00	2018-9-25	2020-5-8	是
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	1,000,000.00	2018-9-25	2020-6-10	是
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	47,800,000.00	2018-12-7	2021-9-17	否
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	1,000,000.00	2018-12-7	2020-1-10	是
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	500,000.00	2018-12-7	2020-3-5	是
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	11,700,000.00	2018-12-7	2020-3-17	是
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	2,000,000.00	2018-12-7	2020-5-8	是
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	9,000,000.00	2018-12-7	2020-6-10	是
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	17,696,000.00	2019-5-21	2021-9-17	否
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	7,304,000.00	2019-5-21	2020-3-17	是
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	18,928,000.00	2019-6-20	2021-9-17	否
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	1,000,000.00	2019-6-20	2020-1-10	是
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	1,000,000.00	2019-6-20	2020-3-5	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	7,072,000.00	2019-6-20	2020-3-17	是
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	3,000,000.00	2019-6-20	2020-4-9	是
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	5,000,000.00	2019-6-20	2020-5-8	是
山东省商业集团有限公司	潍坊鲁商置业有限公司	6,000,000.00	2019-6-20	2020-6-10	是
山东省商业集团有限公司	烟台鲁商地产有限公司	10,000,000.00	2018-10-30	2020-4-30	是
山东省商业集团有限公司	烟台鲁商地产有限公司	190,000,000.00	2018-10-30	2020-10-30	否
山东省商业集团有限公司	烟台鲁商地产有限公司	400,000,000.00	2018-10-30	2021-4-30	否
山东省商业集团有限公司	烟台鲁商地产有限公司	400,000,000.00	2019-2-1	2021-10-30	否
山东省商业集团有限公司	淄博鲁商置业有限公司	100,000,000.00	2019-5-14	2022-4-15	否
山东省商业集团有限公司	淄博鲁商置业有限公司	50,000,000.00	2019-6-11	2022-4-15	否
山东省商业集团有限公司	淄博鲁商置业有限公司	45,000,000.00	2019-8-5	2022-4-15	否
山东省商业集团有限公司	淄博鲁商置业有限公司	100,000,000.00	2020-3-31	2022-4-15	否
山东省商业集团有限公司	淄博鲁商置业有限公司	100,000,000.00	2019-2-15	2020-2-14	是
山东省商业集团有限公司	淄博鲁商置业有限公司	44,000,000.00	2019-1-30	2020-7-29	否
山东省商业集团有限公司	淄博鲁商置业有限公司	36,300,000.00	2019-1-30	2020-6-5	是
山东省商业集团有限公司	淄博鲁商置业有限公司	106,160,000.00	2019-2-1	2020-7-31	否
山东省商业集团有限公司	淄博鲁商置业有限公司	113,540,000.00	2019-2-15	2020-8-14	否
山东省商业集团有限公司	济南鲁茂置业有限公司	135,000,000.00	2020-1-7	2022-7-17	否
山东省商业集团有限公司	济南鲁茂置业有限公司	12,600,000.00	2020-4-10	2022-7-17	否
山东省商业集团有限公司	济南鲁茂置业有限公司	36,000,000.00	2020-5-26	2022-7-17	否
山东省商业集团有限公司	济南鲁茂置业有限公司	49,500,000.00	2020-6-10	2022-7-17	否
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商润置投资开发有限公司	42,251,957.94	2020-1-13	2023-1-7	否
山东省商业集团有限公司	青岛鲁商润置投资开发有限公司	116,000,000.00	2020-4-30	2023-1-7	否
山东筑林房地产开发有限公司	山东蓝岸园林工程有限公司	25,000,000.00	2020-3-31	2022-3-30	否
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	50,000,000.00	2019-9-27	2020-9-27	否
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	40,000,000.00	2020-2-18	2021-2-17	否
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	40,000,000.00	2019-1-17	2020-1-17	是
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	40,000,000.00	2019-1-18	2020-1-18	是
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	30,000,000.00	2019-4-28	2020-4-27	是
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	30,000,000.00	2019-7-1	2020-4-27	是
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	50,000,000.00	2019-8-20	2020-4-27	是
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	60,000,000.00	2019-12-17	2020-9-17	否
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	26,250,000.00	2019-12-20	2020-6-19	是
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	10,345,453.40	2019-12-26	2020-6-24	是
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	8,120,000.00	2019-12-27	2020-6-24	是
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	5,279,809.30	2019-12-31	2020-6-24	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	1,600,000.00	2018-4-28	2020-3-23	是
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	12,800,000.00	2018-4-28	2021-4-27	否
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	3,100,000.00	2018-11-20	2020-3-23	是
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	27,900,000.00	2018-11-20	2021-11-19	否
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	30,000,000.00	2019-5-22	2020-5-21	是
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	20,000,000.00	2019-10-23	2020-10-22	否
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	20,000,000.00	2019-2-27	2020-2-19	是
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	20,000,000.00	2020-2-20	2021-2-19	否
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	30,000,000.00	2020-5-12	2020-10-22	否
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	10,000,000.00	2020-3-31	2023-3-9	否
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	30,000,000.00	2020-4-20	2023-3-9	否
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	56,300,000.00	2020-5-29	2021-11-29	否
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	91,100,000.00	2020-6-2	2021-12-2	否
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	33,500,000.00	2020-6-9	2021-12-9	否
山东省商业集团有限公司	山东福瑞达医药集团有限公司	19,100,000.00	2020-6-12	2021-12-12	否

关联担保情况说明

适用 不适用

2018年4月，公司联营企业临沂锦琴房地产开发有限公司向渤海银行股份有限公司济南分行申请办理项目开发贷款业务，根据协议约定，公司大股东山东省商业集团有限公司按照山东省鲁商置业有限公司持有该公司股权比例45%为此次贷款提供担保，担保到期日为2021年4月，2020年6月30日贷款余额为2.5亿元，担保余额为1.125亿元。

2019年3月，公司参股企业济南碧旻置业有限公司向北京银行济南分行办理项目开发贷款业务，根据协议公司大股东山东省商业集团有限公司按照山东省鲁商置业有限公司持有该公司股权比例15%为此次贷款提供担保，担保到期日为2021年3月，2020年6月30日贷款余额为0元，担保余额0元。

2019年3月，公司参股企业济南银盛泰博盛置业有限公司向工商银行泺源支行办理项目开发贷款业务，根据协议公司大股东山东省商业集团有限公司按照山东省鲁商置业有限公司持有该公司股权比例25%为此次贷款提供担保，担保到期日为2021年3月，2020年6月30日贷款余额为5.89亿元，担保余额1.4725亿元。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东鲁商智慧科技有限公司	51,000,000.00	2020-01-07	2021-01-06	年利率 11.000%
山东鲁商智慧科技有限公司	68,000,000.00	2020-01-20	2021-01-19	年利率 11.000%
山东鲁商智慧科技有限公司	30,000,000.00	2020-02-12	2021-02-11	年利率 11.000%
山东鲁商智慧科技有限公司	257,552,000.00	2020-03-13	2021-03-13	年利率 11.000%
山东鲁商智慧科技有限公司	186,000,000.00	2020-04-01	2021-04-01	年利率 11.000%
山东鲁商智慧科技有限公司	140,720,833.33	2020-04-14	2021-04-14	年利率 11.000%
山东鲁商智慧科技有限公司	19,000,000.00	2020-05-11	2021-05-11	年利率 11.000%
山东鲁商智慧科技有限公司	12,820,000.00	2020-06-03	2021-06-03	年利率 11.000%
山东鲁商智慧科技有限公司	105,000,000.00	2020-06-19	2021-06-19	年利率 11.000%
山东省商业集团有限公司	110,000,000.00	2020-01-08	2020-05-07	年利率 6.600%
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2020-02-13	2020-02-28	年利率 6.600%
山东省商业集团有限公司	97,500,000.00	2020-03-20	2021-03-20	年利率 8.000%
山东省商业集团有限公司	250,000,000.00	2020-04-03	2020-04-15	年利率 6.950%
山东省商业集团有限公司	650,000,000.00	2020-04-03	2020-04-17	年利率 8.500%
山东省商业集团有限公司	150,000,000.00	2020-04-30	2020-05-15	年利率 8.500%
山东省商业集团有限公司	200,000,000.00	2020-06-04	2021-06-04	年利率 8.500%
山东银座久信房地产开发有限公司	5,700,000.00	2020-04-14	2021-04-14	年利率 7.200%
银座商城股份有限公司	48,000,000.00	2020-01-07	2021-01-06	年利率 6.000%
济南市富源小额贷款有限公司	10,000,000.00	2020-05-26	2020-06-10	年利率 13.200%
济南市富源小额贷款有限公司	25,000,000.00	2020-05-06	2020-12-24	年利率 9.600%
济南市富源小额贷款有限公司	5,000,000.00	2020-03-17	2021-03-16	年利率 10.000%
济南市富源小额贷款有限公司	25,000,000.00	2020-05-06	2020-12-24	年利率 10.000%
济南市富源小额贷款有限公司	15,000,000.00	2020-02-24	2020-08-23	年利率 10.800%
济南市富源小额贷款有限公司	5,600,000.00	2020-04-26	2020-09-29	年利率 10.800%
济南市富源小额贷款有限公司	4,400,000.00	2020-04-27	2020-09-29	年利率 10.800%
济南市富源小额贷款有限公司	35,000,000.00	2020-03-31	2022-03-30	年利率 10.000%
山东易通商业保理有限公司	10,000,000.00	2020-01-13	2020-12-21	年利率 9.500%
山东易通商业保理有限公司	10,200,000.00	2020-01-09	2020-12-21	年利率 9.500%

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,340,300.47	2,322,732.54

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1、本期计提支付关联方利息

单位：元 币种：人民币

关联方	计提利息	支付利息
山东省商业集团有限公司	377,122,746.11	320,935,125.17
山东银座商城股份有限公司	20,397,376.20	38,000,000.00
山东银座久信房地产开发有限公司	59,520.00	
山东鲁商智慧科技有限公司	121,104,733.50	
济南市富源小额贷款有限公司	5,547,263.79	5,547,263.79
山东易通商业保理有限公司	3,072,141.63	3,072,141.63
合计	527,303,781.23	367,554,530.59

2、截至 2020 年 6 月 30 日，公司在山东省商业集团财务有限公司的银行存款余额为 242,889,351.21 元，借款余额为 60,000,000.00 元。2019 年度存款利息收入金额为 403,714.76 元，借款利息支出金额为 1,648,525.00 元。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	银座集团股份有限公司	66,623.23	
预收款项	济南市富源小额贷款有限公司	65,852.98	1,412,934.20
预收款项	山东省商业集团财务有限公司	636,146.82	4,532,545.92
预收款项	山东银座泉城大酒店有限公司济南鲁商国奥城分公司		2,208,333.33
预收账款	山东省商业集团有限公司		734,854.50
预收账款	鲁商集团有限公司		476,616.99
预收账款	山东洪泰富源资本管理有限公司		163,760.00
预收账款	山东省通利商业管理有限公司		701,739.87
应付利息	济南市富源小额贷款有限公司		211,200.01
应付利息	山东易通商业保理有限公司		731,798.82

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	鲁商传媒集团有限公司	92,000.00	92,000.00
应付账款	鲁商物产有限公司机电设备分公司	6,945,013.88	10,603,749.31
应付账款	鲁商物产有限公司金属材料分公司	581,900.90	4,297,118.56
应付账款	山东鲁商智慧科技有限公司	124,500,305.88	131,643,022.12
应付账款	山东省银座实业有限公司	1,841,754.26	3,623,476.30
应付账款	山东银座家居有限公司	27,531.00	27,531.00
应付账款	临沂居易置业有限公司	666,918.48	666,918.48
应付账款	山东博士伦福瑞达制药有限公司	8,448,075.01	10,638,931.04
应付账款	山东永兴物业管理有限公司	1,636,660.00	1,636,660.00
应付账款	济南金艺林房地产开发有限公司		261,163.60
应付账款	山东省林工商投资有限公司		500,000.00
应付账款	山东银座电器有限责任公司	18,224.00	18,224.00
其他应付款	北京天创伟业投资管理有限公司		374,815.78
其他应付款	临沂锦琴房地产开发有限公司	799,550,256.13	958,782,756.13
其他应付款	临沂尚城置业有限公司	43,172,878.46	44,179,403.19
其他应付款	鲁商集团有限公司	26,423,150.80	26,423,150.80
其他应付款	鲁商物产有限公司机电设备分公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	青岛海景(国际)大酒店发展有限公司	2,396,394.69	2,329,454.69
其他应付款	山东省城市服务技师学院	1,014,760.88	897,360.88
其他应付款	山东鲁商智慧科技有限公司	2,205,786,633.12	2,771,418,151.60
其他应付款	山东省商业集团有限公司	8,573,635,939.82	8,537,854,673.58
其他应付款	山东省银座实业有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	山东世界贸易中心	31,682,296.10	31,682,296.10
其他应付款	山东银座久信房地产开发有限公司	7,614,191.00	6,830,613.44
其他应付款	山东银座旅游集团有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
其他应付款	山东银座商城股份有限公司	710,252,186.38	680,440,245.36
其他应付款	山东银座天启房地产有限公司		161,264.23
其他应付款	济宁鲁商置业有限公司	81,805.17	81,805.17
其他应付款	齐鲁医药学院	3,679,436.92	4,733,931.35
其他应付款	山东银座雅风阁餐饮管理有限公司	1,800.00	580,048.00
其他应付款	济宁银座佳悦酒店有限公司		64,481.00
其他应付款	山东国家农产品现代物流工程技术研究中心	19,232,557.59	
其他应付款	山东省生物医药科学院	6,533,462.45	6,533,462.45
其他应付款	山东省药学科学院	16,808,984.89	18,879,349.35
其他应付款	山东易通商业保理有限公司		2,889.99
其他应付款	山东省医药工业设计院	109,941.00	
其他应付款	临沂鲁商置业发展有限公司	40,000,000.00	
其他应付款	山东省鲁商福瑞达养老发展有限公司	50,000,000.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	济南银盛泰博盛置业有限公司	282,500,000.00	
应付票据	山东鲁商智慧科技有限公司	18,481,162.54	10,883,561.20
应付票据	鲁商物产有限公司机电设备分公司	1,045,882.95	398,832.00
应付票据	山东省银座实业有限公司	100,000.00	
应付股利	山东省商业集团有限公司	62,721,312.00	
应付股利	山东世界贸易中心	22,114,200.00	
应付股利	鲁商集团有限公司	1,893,100.00	
短期借款	山东易通商业保理有限公司	35,400,000.00	75,700,000.00
短期借款	济南市富源小额贷款有限公司	150,000,000.00	105,000,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	第一批：行权价格 2.67 元/股，剩余期限 2 年； 第二批：行权价格 3.42 元/股，剩余期限 2 年。
-----------------------------	--

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型(B-S 模型)计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,415,762.51
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,279,977.19

其他说明

经公司第十届董事会第六次会议审议通过，同意根据公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《2018 年股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要》及公司 2019 年利润分配方案，公司股票期权激励计划行权价格进行调整，相应调整了股权激励成本。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

以股份支付换取的职工服务总额	20,635,786.27
----------------	---------------

注：本期根据人员变动以及相应股票期权的份数变动进行相应调整了摊销的成本。

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截至财务报表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

1、公司下属地产子公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，截至 2020 年 6 月 30 日止累计担保余额为人民币 110,619,191.23 元。

2、资产抵押

为取得银行贷款，报告期末本公司将下列开发项目资产用于抵押：

单位：元 币种：人民币

资产类别	项目名称	抵押金额
开发成本及开发产品	鲁商·首府项目	1,328,226,540.00
	鲁商·松江新城项目	1,072,352,228.37
	鲁商·国奥城项目	441,654,582.91
	青岛蓝岸丽舍项目	1,277,850,251.34
	临沂鲁商中心项目	115,353,435.81
	菏泽鲁商凤凰城项目	1,970,011,960.87
	鲁商·蓝岸新城项目	415,316,614.90
	济宁运河公馆项目	305,627,935.05
	鲁商·金悦城项目	172,483,101.78
	潍坊鲁商·首府	187,593,611.28
	烟台鲁商公馆项目	824,008,958.14
	青岛鲁商蓝岸公馆项目	2,384,907,846.24
	淄博鲁商中心项目	658,050,069.25
	青岛中央公馆项目	429,305,238.12
	鲁商·健康城项目	1,188,072,120.18
济南鲁商悦府项目	2,122,716,250.00	
固定资产	临沂鲁商铂尔曼大酒店	349,605,931.72
固定资产	生物科技临沭国用(2012)第 043 号房产	11,443,918.82
固定资产	长清工业园厂房	1,675,553.25
无形资产	临沂鲁商铂尔曼酒店土地	23,349,171.39
无形资产	生物科技临沭国用(2012)第 043 号土地	3,316,537.54
无形资产	长清工业园土地	23,951,766.66

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 2020 年 7 月，因相关业务发展需要，公司下属公司济南鲁商特种门业有限公司股东由山东省鲁商置业有限公司（持股比例 60%）、烟台华盛工业有限公司（持股比例 40%）变为山东国惠资产管理有限公司（持股比例 60%）、烟台华盛工业有限公司（持股比例 40%）。

(2) 2020 年 7 月，山东福瑞达生物工程有限公司股东王春玲、李征分别将持有的山东福瑞达生物工程有限公司合计 1,050 万元占注册资本 19.33%的股份，转让给山东福瑞达医药集团有限公司，变更后，山东福瑞达医药集团有限公司持有山东福瑞达生物工程 100%股权。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了房地产行业 and 医药化工共两大报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房地产行业	医药化工	分部间抵销	合计
一、营业收入	3,026,342,333.38	520,260,792.51	257,649.77	3,546,345,476.12
二、营业成本	2,370,564,306.99	198,039,464.46	106,194.70	2,568,497,576.75
三、对联营和合营企业的投资收益	17,139,415.03	33,383,265.06	-229,163.81	50,751,843.90
四、资产减值损失	-1,529,096.52	-56,664.19		-1,585,760.71
五、折旧费和摊销费	15,860,741.87	27,535,450.35		43,396,192.22
六、利润总额	320,434,000.17	52,341,577.26	-229,163.81	373,004,741.24
七、所得税费用	84,901,360.72	4,953,838.21		89,855,198.93
八、净利润	235,532,639.45	47,387,739.05	-229,163.81	283,149,542.31
九、资产总额	58,408,435,489.47	2,328,123,542.57	957,722,335.04	59,778,836,697.00
十、负债总额	53,823,897,058.20	1,482,095,561.65	539,285,995.08	54,766,706,624.77

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

为合作开发位于临沂的房地产项目，公司与珠海东万元廊企业管理合伙企业（有限合伙）、临沂文运实业有限公司以及员工跟投平台合资设立临沂鲁商发展金置业有限公司，合资公司注册资本为 60000 万元人民币，其中：公司出资 26460 万元人民币，持有 44.1%股权；珠海东万元廊企业管理合伙企业（有限合伙）出资 17400 万元，持有 29%股权；临沂文运实业有限公司出资 13200 万元，持有 22%股权；员工跟投平台出资 2940 万元，持有 4.9%股权，该公司已于 2020 年 8 月完成工商注册手续。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 预付账款

(1) 预付账款按账龄列示：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,200,029,797.00	100.00		
合计	1,200,029,797.00	100.00		

(2) 主要预付款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	期初余额
济南市中控股集团有限公司	1,200,000,000.00	

3、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	250,000,000.00	250,000,000.00
其他应收款	1,188,444,252.35	1,659,064,194.57
合计	1,438,444,252.35	1,909,064,194.57

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山东银座地产有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
山东省鲁商置业有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	250,000,000.00	250,000,000.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

关联方往来款	1,150,444,252.35	1,621,064,194.57
保证金	38,000,000.00	38,000,000.00
合计	1,188,444,252.35	1,659,064,194.57

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
山东捷兴企业管理有限公司	往来款	1,142,033,130.03	1 年以内	79.39	
平安国际融资租赁（天津）有限公司	保证金	38,000,000.00	1-3 年	2.64	
山东省鲁商置业有限公司	往来款	1,508,829.71	1 年以内	0.10	
山东蓝岸园林工程有限公司	往来款	1,152,302.13	1 年以内	0.08	
鲁商置业青岛有限公司	往来款	476,030.17	1 年以内	0.03	
合计	/	1,183,170,292.04	/	82.24	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,641,883,321.20		1,641,883,321.20	1,217,054,033.20		1,217,054,033.20
对联营、合营企业投资				193,911.71		193,911.71
合计	1,641,883,321.20		1,641,883,321.20	1,217,247,944.91		1,217,247,944.91

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东省鲁商置业有限公司	368,919,055.10			368,919,055.10		
山东银座地产有限公司	127,285,109.39			127,285,109.39		
山东省商业房地产开发有限公司	63,771,944.47			63,771,944.47		
北京银座合智房地产开发有限公司	52,145,078.42			52,145,078.42		
鲁商福瑞达健康投资有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
山东福瑞达医药集团有限公司	335,832,845.82			335,832,845.82		
山东捷兴企业管理有限公司	57,600,000.00			57,600,000.00		
东悦控股有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00		
烟台捷兴企业管理有限公司	100,000,000.00	166,400,000.00		266,400,000.00		
青岛鲁商数字科技有限公司	42,500,000.00			42,500,000.00		
山东焦点生物科技股份有限公司		258,429,288.00		258,429,288.00		
合计	1,217,054,033.20	424,829,288.00		1,641,883,321.20		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
临沂鲁商置业发展有限公司	193,911.71			-193,911.71						

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
小计	193,911.71			-193,911.71						
合计	193,911.71			-193,911.71						

其他说明：

适用 不适用

5、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

6、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-193,911.71	
合计	-193,911.71	

7、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,027.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,128,648.40	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易	4,639,707.45	

项目	金额	说明
性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,355,668.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,201,239.04	
少数股东权益影响额	-5,284,681.20	
合计	9,909,739.21	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.37	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.03	0.23	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：赵衍峰

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用